

VÝROČNÁ SPRÁVA

2016



TRENČIANSKA
VODOHOSPODÁRSKA
SPOLOČNOSŤ, a. s.

OBSAH

- 4 Základné údaje o spoločnosti
- 5 Predmet činnosti
- 6 Úvodné slovo predsedu predstavenstva
- 7 Úvodné slovo generálneho riaditeľa
- 8 Štatutárne orgány spoločnosti
- 9 Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2016
- 10 Stratégia spoločnosti
- 10 Manažment kvality
- 11 Ľudské zdroje
- 12 Stavebná činnosť
- 14 Ekonomická správa o finančných výsledkoch spoločnosti za rok 2016
- 16 Finančné výkazy k 31.12.2016
- 17 Správa audítora
- 18 Stanovisko dozornej rady k ročnej účtovnej závierke za rok 2016

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Identifikačné údaje:

Obchodná spoločnosť Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a. s., so sídlom v Trenčíne, ul. 1. mája 11, bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 16. 12. 1998 ako univerzálny právny nástupca zaniknutej spoločnosti Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, spol. s r. o.

Obchodné meno: Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s.
Sídlo: ul. 1. mája 11, 911 01 TRENČÍN
IČO: 36 306 410
IČ DPH: SK2020176191
Deň vzniku: 01.01.1999
Právna forma: akciová spoločnosť

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne v oddiele Sa vložka číslo 10163/R.

Menovitá hodnota, počet a druh akcií:

Základné imanie: 136 034,0 €
Počet akcií: 4 001ks

Druh, podoba a forma akcií: kmeňové, listinné, na meno
Menovitá hodnota 1 akcie: 34,0 €

PREDMET ČINNOSTI

1. Vykonávanie vodohospodárskych stavieb
2. Prípravné práce k realizácii stavby
3. Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
4. Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
5. Čistenie kanalizačných systémov
6. Staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb
7. Inžinierske činnosti v rozsahu voľných živností
8. Výkon činnosti stavebného dozoru, vodohospodárske stavby, zdravotno-vodohospodárske stavby, voda, kanalizácia, plyn
9. Diagnostika kanalizačných potrubí
10. Prevádzkovanie verejných vodovodov
11. Prevádzkovanie verejných kanalizácií
12. Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
13. Výroba a montáž vodomerov na teplú a studenú vodu, merače tepla
14. Prieskumné a podzemné práce
15. Vodoinštalatérstvo
16. Veľkoobchod v rámci voľných živností
17. Maloobchod v rámci voľných živností
18. Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov v spojení s inými než základnými službami
19. Reklamné a marketingové služby
20. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
21. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
22. Prenájom huteľných vecí
23. Administratívne služby
24. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

ÚVODNÉ SLOVO PRESEDU PREDSTAVENSTVA

Vážení akcionári, vážené dámy a páni,

dovoľte mi predložiť Vám výročnú správu Trenčianskej vodohospodárskej spoločnosti za rok 2016.

Hlavnou náplňou práce a činnosti spoločnosti bolo pokračovanie v stavebnej činnosti v rámci rozbehnutých a aj nových projektov v oblasti vodohospodárstva. Spoločnosť poskytovala svoje služby aj v oblasti špeciálnej dopravy, vývozu žumpových vôd a prenájmu nebytových priestorov.

Celkový obrat spoločnosti za rok 2016 predstavuje 7,8 mil. EUR. Najvýznamnejšiu časť výnosov spoločnosti predstavovali tržby za realizáciu časti diela "ČOV Sever", ktorého predmetom je rozšírenie odkanalizovania v okresoch Partizánske, Bánovce nad Bebravou a Topoľčany.

V priebehu roka spoločnosť v rámci skvalitnenia poskytovaných služieb ukončila spoluprácu s niekoľkými svojimi dodávateľmi a nahradila ich inými subjektmi. Dôvodom na takéto prehodnotenie bolo neplnenie zmluvných podmienok spolupráce.

V súvislosti s rozširovaním svojej činnosti spoločnosť TVS začala od mesiaca marec realizovať skúšky tesnosti vybudovanej kanalizácie vo vlastnej réžii.

Z hľadiska bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci spoločnosť zrealizovala niekoľko interných kontrol s cieľom predchádzať pracovným úrazom.

Výsledkom takejto sústavnej činnosti bolo, že spoločnosť nezaznamenala počas roka žiadny pracovný úraz. Hospodárenie dcérskej spoločnosti za rok 2016 bolo ukončené rovnako s kladným hospodárskym výsledkom. Obrat dosiahol 270 tis. EUR.

V priebehu roka spoločnosť z dôvodu efektivity znížila počet zamestnancov. Niektoré činnosti boli z ekonomického dôvodu outsorsované a čiastočne boli niektoré neekonomické činnosti eliminované. Spoločnosť v priebehu roka odpredala nepotrebný majetok a nehnuteľnosti, čím znížila náklady na správu a údržbu budov.

Snahou a cieľom spoločnosti je byť serióznym partnerom pre jednotlivých investorov pri budovaní či rozširovaní diela v oblasti nielen vodohospodárskej výstavby, ale aj pozemných stavieb. V rámci tohto cieľa sa snaží spoločnosť TVS zabezpečovať komplexný servis a činnosti s cieľom maximalizácie spokojnosti objednávateľov a minimalizácie počtu reklamácií.

Dovoľte mi na záver poďakovať všetkým zamestnancom, ktorí prispievajú k šíreniu dobrého mena TVS a zároveň neustále prejavujú a dokazujú svoju vytrvalosť, loajalitu a zodpovednosť pri plnení každodenných povinností v tak náročnom odvetví akým stavebníctvo je. Rovnako by som rada poďakovala aj všetkým obchodným partnerom za spoluprácu v roku 2016 a zaželať všetkým veľa úspechov v roku 2017.



Ing. Denisa Beníčková
predseda predstavenstva

ÚVODNÉ SLOVO GENERÁLNEHO RIADITEĽA

Vážení akcionári, zamestnanci a obchodní partneri,

s potešením participujem na výročnej správe Trenčianskej vodohospodárskej spoločnosti za rok 2016. Súčasťou spoločnosti som sa stal záverom roku 2016 (IV.Q) , v období finalizácie prác na strategickom projekte spoločnosti "ČOV Sever", ktorého investorom je Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. a je financovaný zo zdrojov EU. Tento projekt zabezpečuje problematiku odvádzania a čistenia komunálnych odpadových vôd v rámci regiónu hornej Nitry. Hlavným predmetom našej činnosti bola realizácia parciálnej časti tzv. Aktivity A, t.j. kompletne polozenie kanalizačného potrubia, s výnimkou trvalých obnovení komunikácií .

Výsledky našej práce na tomto projekte sú pozitívne a sú jasným signálom pre nás a pre odbornú verejnosť, že naša spoločnosť je schopná realizovať projekty na tak vysoko technickej a finančnej úrovni s výsledkom spokojnosti našich obchodných partnerov, zároveň máme potenciál atakovať vyššie méty v oblasti vodohospodárskych a pozemných stavieb.

Záverom roku 2016 sme v spoločnosti implementovali moderné prvky riadenia s cieľom zefektívniť organizačnú štruktúru spoločnosti, zvýšiť efektivitu činnosti spoločnosti a znížiť náklady, ktoré priamo nesúvisia s hlavným predmetom jej podnikania.

Aktuálne výsledky potvrdzujú správnosť našich krokov a identifikujú potenciál úspechov. Čaká nás ťažká cesta k úspechu, ktorý sme si naplánovali, sme však optimisti a výsledky roku 2016 nám potvrdzujú, že ideme správnym smerom. Naš optimizmus pramení aj z toho dôvodu, že naši zamestnanci sú odborníci vo svojej oblasti a prejavili v neľahkých rokoch v minulosti našej spoločnosti svoju lojalitu.

Nasledujúce roky budú pre našu spoločnosť veľkou výzvou. Som presvedčený, že spoločne s našimi zamestnancami a obchodnými partnermi zvládneme náročné úlohy a naše výsledky potvrdia, že spoločnosť má svoju stabilnú pozíciu v segmente stavebníctva s vysokým potencióalom jej rozvoja.

Touto cestou vítam možnosť poďakovať sa všetkým zamestnancom a partnerom našej spoločnosti, ktorí nám prejavujú svoju priazeň. Naším záväzkom je realizovať všetky potrebné kroky a činnosti s cieľom nestratiť ju a nesklamať ich.



Ing. Vladimír Gaššo
generálny riaditeľ

ŠTATUTÁRNE ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo:

Ing. Denisa Beníčková | predseda predstavenstva
Martin Pilko | člen predstavenstva
Ing. Milan Topoli | člen predstavenstva

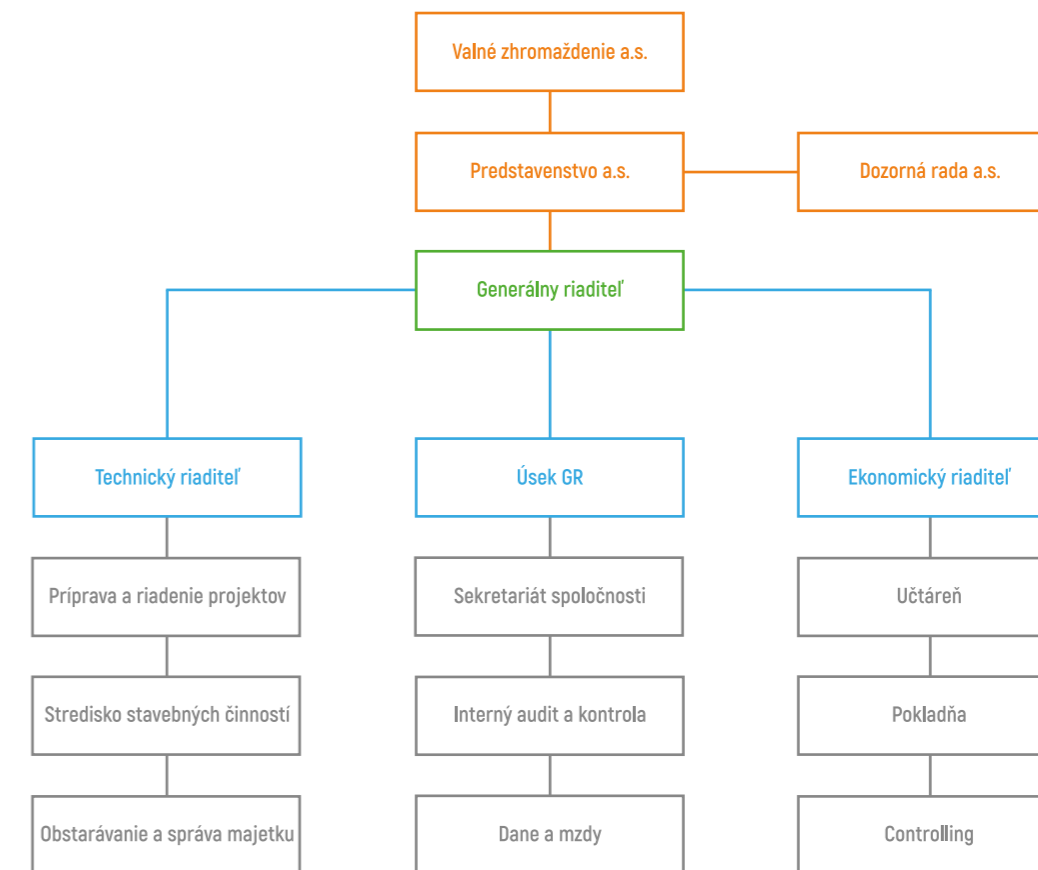
Dozorná rada:

BSBA. Maroš Topoli | predseda dozornej rady
Ing. Ján Kardoš | člen dozornej rady
Mgr. Dominika Beníčková | člen dozornej rady

Výkonné vedenie spoločnosti:

Ing. Denisa Beníčková | generálna riaditeľka do 1.9.2016
Ing. Vladimír Gaššo | generálny riaditeľ, od 1.9.2016
Ing. Janka Jeřábková | ekonomická riaditeľka
Ing. Róbert Rezníček | technický riaditeľ

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA K 31.12.2016



STRATÉGIA SPOLOČNOSTI

Stratégiou spoločnosti je budovať stabilné partnerstvo založené na dlhodobej spolupráci a vzájomnej dôvere vo vzťahu k svojim obchodným partnerom, zákazníkom, zamestnancom, akcionárom, ale aj vo vzťahu k životnému prostrediu s cieľom:

- Poskytovania a neustáleho zlepšovania kvality služieb zákazníkom
- Dosahovania finančnej stability spoločnosti a primeraného zisku
- Vykonávania podnikateľskej činnosti s ohľadom na prevenciu a minimalizáciu škôd na životnom prostredí a dodržovanie pravidiel bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci
- Dosahovania vysokej efektívnosti jednotlivých procesov a činností v spoločnosti
- Riadenia zameraného na dosiahnutie stanovených cieľov
- Identifikácie a hodnotenia nebezpečenstiev a rizík, environmentálnych aspektov a vplyvov, s ohľadom na životné prostredie a bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci, analýzu príčin ich vzniku a prijímanie nápravných opatrení

MANAŽMENT KVALITY

Spoločnosť v rámci integrovaného systému riadenia koordinuje a riadi činnosti súvisiace s procesom udržiavania a zlepšovania integrovaného systému riadenia v zmysle platných noriem ISO 9001:2008 a OHSAS 18001:2007.

Tento cieľ zabezpečujeme prostredníctvom interných auditov, vnútorných kontrolných systémov, externých kontrol, dodržovania bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a ochrany pred požiarmi, a zabezpečovaním ostatných činností v zmysle organizačného a pracovného poriadku spoločnosti.

Integrovaný systém riadenia

V roku 2016 sa uskutočnil periodický audit vykonaný spoločnosťou DNV. Spoločnosť TVS úspešne obhájila certifikáty podľa medzinárodných noriem ISO 9001 : 2008 a OHSAS 18001 : 2007.

V rámci interného kontrolného systému boli vykonané 4 interné audity ISR. Ciele spoločnosti boli odvodené od záväzkov definovaných v politike ISMS.

Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci, požiarna ochrana

Spoločnosť kladie veľký dôraz na bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci. V roku 2016 bol akčný plán BOZP zameraný na zabezpečenie ochrany pred požiarmi a bolo vykonaných niekoľko preventívnych protipožiarnych prehliadok.

Manažér kvality pravidelne spracovával a viedol evidenciu indikátorov BOZP a v spolupráci s externou spoločnosťou, ktorá zabezpečuje výkon pracovnej zdravotnej služby boli vykonané preverky pracovísk z hľadiska BOZP, školenia pre vedúcich zamestnancov a periodické školenia v zmysle platnej legislatívy.

ĽUDSKÉ ZDROJE

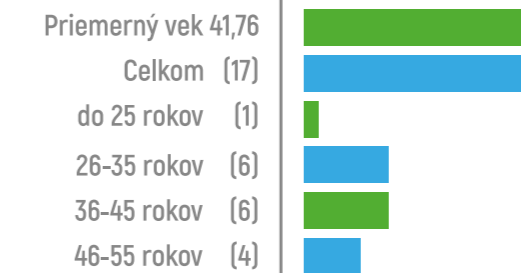
V roku 2016 došlo k poklesu zamestnancov. Spoločnosť TVS k 31. decembru 2016 evidovala 17 zamestnancov. Z uvedeného počtu bolo 15 technicko-hospodárskych pracovníkov a 2 robotníci. Celkový počet žien predstavoval 9, z toho v kategórii THP tvorili 100% a v kategórii robotníkov 0%.

V roku 2016 sme prijali 7 zamestnancov, z toho 5 žien, pracovný pomer skončilo 10 zamestnancov, z toho 5 žien.

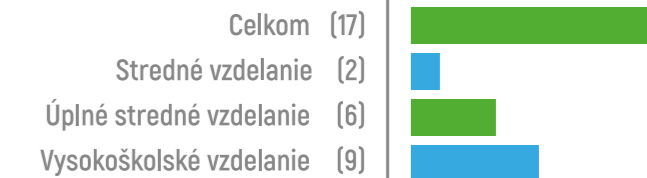
FYZICKÝ STAV ZAMESTNANCOV



VEKOVÁ ŠTRUKTÚRA



VZDELANIE ZAMESTNANCOV



STAVEBNÁ ČINNOSŤ

Spoločnosť TVS, a.s. od r. 2015 spolupracuje na významnom projekte v rámci stavebných prác realizáciou časti projektu „ČOV Sever“ – región Topoľčany, Bánovce nad Bebravou a Partizánske.

Tento projekt je zameraný na odkanalizovanie a odvedenie odpadových vôd v obciach regiónov Topoľčany, Bánovce nad Bebravou a Partizánske.

Celkovo by sa projektom malo dobudovať 97 kilometrov novej kanalizácie a pripojiť by sa malo 3700 domácností.

Projekt je rozdelený do dvoch častí:

- Aktivita A (výstavba kanalizácie)
- Aktivita B (rekonštrukcia čistiarní odpadových vôd)

Termín realizácie stavby „ČOV Sever“ v zmysle zmluvy o dielo sú roky 2015 až 31.5.2017. V roku 2017 bude prebiehať finálna obnova komunikácií.

V roku 2016 boli realizované práce spoločnosťou TVS, a.s. v nasledujúcich regiónoch:

- v regióne Bánovce nad Bebravou časti obce: Horné Naštice, Horné Ozorovce, Dolné Ozorovce a Malé Chlievany.
- v regióne Topoľčany obce: Bošany, Solčany a Jacovce.
- v regióne Partizánske v obci Pažiť.

Objem prác realizovaných v roku 2016 bol 3,9 mil. EUR bez DPH.

V roku 2017 budú realizované v regióne Bánovce nad Bebravou zostávajúce časti obcí: Horné Naštice, Horné Ozorovce, Dolné Ozorovce, Malé Chlievany.

V regióne Topoľčany zostávajúce časti obcí: Bošany, Jacovce, Solčany a Nitrianska Streda.



Ostatné činnosti

TVS, a.s. v rámci ostatných činností aj naďalej poskytuje služby v oblasti vodohospodárstva, čistenia a monitoringu kanalizácií, výstavby vodovodných a kanalizačných prípojok, konzultačnej a inžinierskej činnosti.

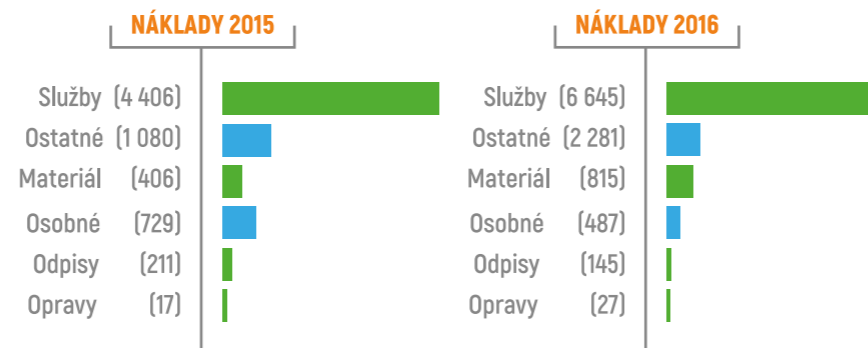
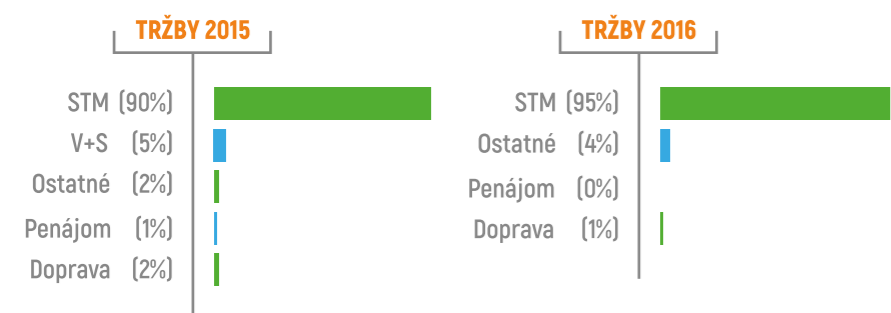
EKONOMICKÁ SPRÁVA O FINANČNÝCH VÝSLEDKOVCH SPOLOČNOSTI ZA ROK 2016

Čistý obrat spoločnosti bol dosiahnutý vo výške 7,8 mil. EUR, s medziročným nárastom o 48%.

Hlavná podnikateľská činnosť bola zameraná na stavebno-montážne činnosti v oblasti vodohospodárstva. Dosiahnuté výnosy TVS boli v roku 2016 ovplyvnené aj mimoriadnym predajom hnutelného a nehnuteľného majetku spoločnosti. Pozitívny finančný dopad sa podarilo dosiahnuť posilnením tržieb spoločnosti a zároveň prístupím k optimalizačným opatreniam v nákladových položkách.

Tržby zo stavebnej činnosti tvoria 95% z celkového obratu spoločnosti, ktoré oproti predchádzajúcemu roku vzrástli o 2,6 mil. EUR. Celkové výnosy z hospodárskej činnosti sú na úrovni 10,7 mil. EUR. Z celkových výnosov z hospodárskej činnosti predstavuje čistý obrat 73%, tržby z predaja majetku a materiálu 24% a ostatné výnosy 3%. Tržby z dôvodu zabezpečenia dodávok materiálu a služieb pre podzhotoviteľov stavebnej činnosti tvoria 4% z čistého obratu spoločnosti.

Náklady na hospodársku činnosť (bez započítania dane z príjmov) sú na úrovni 10,5 mil. EUR, čo je medziročný nárast o 16%. Nárast prevádzkových nákladov súvisel s nárastom obratu spoločnosti v porovnaní s rokom 2015. Najvýznamnejšie nákladové položky sú prijaté služby, spojené so subdodávkami na stavbu ČOV Sever, zostatková cena za predaj dlhodobého majetku a z predaja hmotného majetku, spotreba materiálu rovnako súvisiaca so zabezpečením dodávok pre stavbu ČOV Sever. Najvýznamnejšou položkou v ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti je vytvorenie dlhodobej rezervy na reklamácie a opravy počas záručnej doby dodávaného diela.



Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti predstavuje zisk na úrovni 41 tis. EUR. Nákladové úroky predstavujú predovšetkým úroky z poskytnutého kontokorentného a revolvingového úveru. Výnosy z finančnej oblasti sú zabezpečené zo zhodnocovania finančných prostriedkov.

Za rok 2016 TVS vykázala hospodársky výsledok (zisk) pred zdanením vo výške 276 tis. EUR, celková daň z príjmov dosiahla výšku 105 tis. EUR, z toho splatná daň z príjmov je vo výške 183 tis. EUR. Čistý zisk spoločnosti po zdanení tak predstavuje výšku 171 tis. EUR. Miera zisku spoločnosti za rok 2016 predstavuje 1,6%.

Hodnota celkového majetku spoločnosti poklesla oproti minulému roku o 2,8%, z toho vlastné imanie pokleslo o 21%.

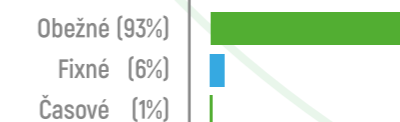
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Dosiahnutý zisk po zdanení za rok 2016 predstavuje 171 tis. EUR. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bude pravdepodobne v celej výške preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

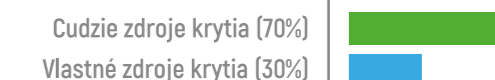
HOSPODÁRENIE



AKTÍVA 2016



PASÍVA 2016



FINANČNÉ VÝKAZY K 31.12.2016

Súvaha (v tis. €) - netto hodnota	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
SPOLU MAJETOK	7 922	8 753	8 506
Dlhodobý majetok	2 834	1 935	482
Dlhodobý nehmotný majetok	88	63	16
Dlhodobý hmotný majetok	2 739	1 564	153
Dlhodobý finančný majetok	7	308	313
Obežný majetok	5 052	6 783	7 935
Zásoby	67	668	715
Dlhodobé pohľadávky	307	391	635
Krátkodobé pohľadávky	2 693	5 705	5 634
Finančné účty	1 985	19	951
Časové rozlíšenie	36	35	89
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	7 922	8 753	8 506
Vlastné imanie	2 879	3 217	2 543
Základné imanie	136	136	136
Kapitálové fondy	139	139	139
Fondy zo zisku	425	425	425
Oceňovacie rozdiely z precenenia		-638	-632
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 037	2 179	2 304
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 142	976	171
Závazky	5 040	5 529	5 962
Rezervy	1 200	621	510
Dlhodobé záväzky	327	299	430
Krátkodobé záväzky	3 513	4 048	4 522
Bankové úvery a výpomoci	0	561	500
Časové rozlíšenie	1	7	1

Výkaz ziskov a strát v tis. €	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Pridaná hodnota	4 580	313	305
Osobné náklady	2 144	729	487
Dane a poplatky	240	23	10
Odpisy a opravné položky dlh. nehm. a hmot. majetku	378	211	145
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	178	1 943	2 544
Zostatková cena predaného dlhodob. majetku a materiálu	190	1 387	2 020
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	96	772	330
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	435	-242	282
Výsledok z hospodárskej činnosti	1 467	920	235
Výnosové úroky	31	60	61
Nákladové úroky	6	5	10
Kurzové straty	0	0	1
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	359	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10	35	9
Výsledok z finančnej činnosti	15	379	41
Daň z príjmov z bežnej činnosti	340	323	105
Výsledok za účtovné obdobie	1 142	976	171

Udalosti po skončení účtovnej uzávierky

Po 31.12.2016 nenastali podľa nášho názoru žiadne významné skutočnosti, ktoré by mohli ovplyvniť finančnú, ekonomickú a majetkovú situáciu Trenčianskej vodohospodárskej spoločnosti, a.s.

SPRÁVA AUDÍTORA

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Aktionárom Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor
Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s., Trenčín (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvaha k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
Podľa nášho názoru, priložené účtovné závierky poskytujú pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor
Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v oddielku Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 431/2015 o štatutárnom audite v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu auditora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a spínilí sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské 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 nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky
Nášu zodpovednosť je získaná primeraným uistením, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vyšetrením správy auditora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odvodzovať očakávať, že jednotlivci alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Aktionárom Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 421/2015 Z.z. o štatutárnom audite (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 17. marca 2017 vyhlásili správu nezávislého auditora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor
Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Trenčianska vodohospodárska spoločnosť a.s., Trenčín, ktorá obsahuje súvaha k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
Podľa nášho názoru, priložené účtovné závierky poskytujú pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor
Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v oddielku Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 431/2015 o štatutárnom audite v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu auditora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a spínilí sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské 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 nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky
Nášu zodpovednosť je získaná primeraným uistením, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vyšetrením správy auditora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odvodzovať očakávať, že jednotlivci alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká

Správa k ďalším požiadavkám zákonom a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého auditora
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 obozreňovanie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s audítorskou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.
Výročnú správu sme ku dňu vydania správy auditora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii. Keď získame výročnú správu, preskúame, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjdeme k názoru, či:

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

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

Trenčín, 17. marca 2017

Auditorská spoločnosť
INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o.
Licencia SKAu 040 004

Zodpovedný audитор
Ing. Miroslav Džupinka, CSc.
Licencia SKAu 040 202

Správa k ďalším požiadavkám zákonom a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého auditora
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 obozreňovanie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s audítorskou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.
Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve. Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

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

 Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme získali významné nesprávosti vo výročnej správe, ktoré sú dostatočne významné na to, aby sme ich uviedli v súhrne s účtovnou závierkou za daný rok,

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

 Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme získali významné nesprávosti vo výročnej správe, ktoré by sme mali uviesť.

Trenčín, 31. marca 2017

Auditorská spoločnosť
INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o.
Licencia SKAu 040 004

Zodpovedný audитор
Ing. Miroslav Džupinka, CSc.
Licencia SKAu 040 202

STANOVISKO DOZORNEJ RADY K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2016

Správa dozornej rady o účtovnom roku 2016 je spracovaná na základe záznamov z rokovaní dozornej rady a audítora spoločnosti vo veci riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2016. Dozorná rada konštatuje, že vykonávané činnosti súvisiace s predmetom činnosti realizované v súlade s príslušnými zákonnými ustanoveniami a internou dokumentáciou, s cieľom zabezpečiť plnenie stanovených cieľov spoločnosti.

Dozorná rada preskúmala a prediskutovala správu nezávislého audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2016 pripravenej na základe auditu, ktorý vykonala spoločnosť INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o.

Dozorná rada konštatuje, že riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti TVS, a.s. vo všetkých významných súvislostiach vyjadruje finančnú situáciu spoločnosti, výsledok jej hospodárenia a peňažné toky k 31.12.2016.

Dozorná rada sa podrobne oboznámila s účtovnou závierkou, návrhom na rozdelenie zisku a výročnou správou za rok 2016 pripravenou manažmentom spoločnosti. Dozorná rada konštatuje, že účtovné knihy a účtovné doklady TVS,a.s. boli vedené v súlade s platnou legislatívou a internou dokumentáciou spoločnosti, že riadna účtovná závierka a finančné výkazy spoločnosti TVS, a.s. verne odrážajú skutočnú finančnú situáciu TVS, a.s., k 31.12.2016, čo bolo potvrdené i výrokom externého audítora Interaudit Trenčín, s.r.o.

Dozorná rada odporúča riadnemu valnému zhromaždeniu účtovnú závierku spolu s návrhom na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2016 a výročnou správou za rok 2016 **s c h v á l i ť**.

V Trenčíne, apríl 2017

BSBA Maroš Topoli
predseda dozornej rady

KONTAKTY TVS, A.S.

Sídlo spoločnosti:

Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a. s.
ul. 1. mája 11
911 01 Trenčín

Tel.: +421 32 32 62 111
e-mail: tv�@tv�.sk
web: www.tv�.sk



VÝROČNÁ SPRÁVA 2016
© Trenčianska vodohospodárska spoločnosť a.s.