

## **PODNIKATEĽSKÝ PLÁN NA ROK 2020**

**KOMVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Komárna, a.s.**

**Návrh predkladá: Predstavenstvo spoločnosti KOMVaK, a.s.**  
**Dňa: 31.10.2019**

## Obsah

I. Popis spoločnosti .....	3
II. Poskytované služby .....	4
II.1 Výroba a dodávka pitnej vody .....	4
II.2 Odkanalizovanie a čistenie odpadových vôd.....	5
II.3 Ostatné služby .....	6
III. Trhová analýza.....	7
III.1 Vymedzenie cieľového trhu.....	7
III.2 Konkurencia.....	7
IV. Cena.....	7
V. Plán výkonov a Investičný plán. Požiadavky na financovanie .....	8
V.1 Plán výkonov .....	8
V.2 Investičný plán .....	9
VI. Finančný plán .....	11
VI.1 Výkaz ziskov a strát .....	11
VI.2 Súvaha .....	13

## I. Popis spoločnosti

Spoločnosť KOMVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Komárna, a.s. bola založená na základe uznesenia mesta Komárno č. 222/2000 zo dňa 24.02.2000. Zakladateľom akciovej spoločnosti je mesto Komárno so 100%-nou majetkovou účasťou. Výška základného imania spoločnosti je 1 904 tis. Eur. Spoločnosť je zapísaná do obchodného registra pod č. SA 10148/N zo dňa 20.09.2000 s nasledovnými údajmi:

KOMVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Komárna, a.s.

Ul. E.B.Lukáča č.25 945 01 Komárno

IČO: 36 537 870

DIČ 2020159735

IČ DPH: SK202015973

Spoločnosť vykonáva správu vodohospodárskych zariadení vo vlastníctve mesta Komárno a vo vlastníctve ostatných miest a obcí s nasledovným hlavným predmetom podnikania:

- výroba a dodávka pitnej vody,
- výroba a dodávka úžitkovej vody,
- odvádzanie a čistenie odpadových a dažďových vôd,
- prevádzka, údržba a oprava kanalizácií a verejnej kanalizácie,
- prevádzka, údržba a oprava vodovodov a verejného vodovodu,
- výstavba inžinierskych sietí,
- prenájom vozidiel, mechanizmov a strojových zariadení,
- stavebné práce – vodohospodárske a pozemné stavby.

Spoločnosť KOMVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Komárna, a.s. má obchodné vzťahy s nasledujúcimi závislými subjektami:

- Mesto Komárno,
- CALOR, s.r.o.,
- COM-MÉDIA s.r.o.,
- COMORRA SERVIS,
- Zariadenie pre seniorov,
- Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským M.Jókaiho,
- Základná škola ul. Rozmarínová,
- Základná škola ul. Práce,
- Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským ul. Eotvosova,
- Základná škola J.A.Komenského,
- Základná škola ul. Pohraničná,
- Mestské kultúrne stredisko,
- Základná umelecká škola.

Vzťahy s uvedenými spoločnosťami sú transparentné a bližšie popísané v skrátenej transférovej dokumentácii za jednotlivé roky, pričom dokumentácia vychádza z potreby analyzovať zachovanie princípu nezávislého vzťahu v transakciách medzi závislými osobami a pri dohodovaní vzájomných cien.

Mesto Komárno a KOMVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Komárna, a.s. majú od 1.1.2019 uzatvorenú prevádzkovú zmluvu. Predmetom zmluvy je výkon správy majetku vo vlastníctve Mesta Komárno, zahŕňajúci súbor hnuteľných a nehnuteľných vecí, ktorý je využívaný ako celok, za účelom prevádzkovania infraštruktúrneho majetku vodovodov, kanalizácií a ČOV .

Spoločnosť od 1.1.2018 vykonáva svoju činnosť s majetkami obcí v okrese Komárno na základe uzatvorených prevádzkových zmlúv.

## **II. Poskytované služby**

Hlavnou úlohou Spoločnosti je zásobovanie obyvateľstva a ostatných odberateľov pitnou vodou a odvádzanie a čistenie odpadových vôd.

Okrem základných činností Spoločnosť vykonáva aj nasledovné činnosti:

- výstavba vodovodov a kanalizácií vo vlastnej réžii ako aj cez EÚ fondy,
- výstavba vodovodných a kanalizačných prípojok,
- oprava vodovodov a kanalizácií vrátane prípojok,
- čistenie kanalizačnej siete a kanalizačných prípojok,
- predaj vodomeroch vrátane systémov na rádiové odčítanie,
- čerpanie, odvoz a likvidácia odpadových vôd zo septikov,
- zemné a búracie práce so strojmi.

### **II.1 Výroba a dodávka pitnej vody**

Výroba a dodávka pitnej vody pre mesto Komárno a ostatné obce je zabezpečená z vodných zdrojov Komárno, Violín, Čičov-Trávnik, Modrany a Mudroňovo.

Spoločnosť zásobuje pitnou vodou :

#### **Nadobecný skupinový vodovod:**

Komárno - Iža- Patince - Zlatná n/O Moča – Radvaň n/D – Virt –Marcelová – Zem. Olča – Okoličná n/O – Tôň- Čalovec – Kava –Chotín (pre prevádzkovateľa ZSVS)

#### **Skupinový vodovod:**

Violín – Štúrová, Čičov– Trávnik

#### **Obecné vodovody:**

Modrany, Šrobárová (pre prevádzkovateľa ZSVS) Mudroňovo

### **Hodnoty kvality pitnej vody vybraných**

## ukazovateľov

Ukazovateľ	pH	dusičnany	celková tvrdosť	železo	mangán
------------	----	-----------	-----------------	--------	--------

Limitné hodnoty-jednotka	6,5 - 8,5	50,0 mg/l	1,1-5,0 mmol/l	0,2 mg/l	50 µg/l
--------------------------	-----------	-----------	----------------	----------	---------

### Vodný zdroj

Komárno	7,7	5,56	2,2	<0.010	17,2
Číčov - Trávník	7,8	0,446	1,4	0,13	67
Modrany	7,4	2,51	3,8	<0.010	34,5
Mudroňovo	7,4	48,4	4,1	<0.01	<5
Violín	8,00	0,305	0,84	0,079	48

Aktualizované k 09/2019

## II.2 Odkanalizovanie a čistenie odpadových vôd

Kanalizačná sieť a ČOV je vybudovaná v meste Komárno. Po intenzifikácii ČOV táto dosahuje kapacitu 16 500 m<sup>3</sup>/deň. Spoločnosť ďalej prevádzkuje ČOV v obci Iža s kapacitou 30 m<sup>3</sup> /deň s 1 čerpacou stanicou a I. etapu kanalizačnej siete, na ktorú je napojených 60 domových kanalizačných prípojk a 2,9 km tlakovej kanalizácie. ČOV slúži na čistenie odpadových vôd, ako i zväzovaných splaškov z domových žúmp obce.

Spoločnosť prevádzkuje ČOV v Marcelovej s kapacitou 150 m<sup>3</sup> /deň, ktorá slúži na čistenie odpadových vôd zo žúmp obcí Marcelová a Chotín s dodatkom k prevádzkovej zmluve, týkajúceho sa termínu prevádzkovania do 31.12.2019 a ČOV Patince s kapacitou 400 m<sup>3</sup>/deň s 2 čerpacími stanicami a dĺžkou siete 3,257km. Vzhľadom k nevyhovujúcemu technickému stavu ČOV a neriešeniu situácie zo strany vlastníka, KOMVaK a.s. vypovedala zmluvu o prevádzkovaní ČOV k 31.12.2019.

Od roku 2016 je v prevádzke ČOV Zlatná na Ostrove s kapacitou 615 m<sup>3</sup>/deň, dĺžka siete 11,729 km gravitačnej kanalizácie a 3,454 km výtlačných potrubí. K 30.9.2019 bolo pripojených 411 nehnuteľností, čo predstavuje 57,2 % napojených nehnuteľností. V súčasnosti rozbiehame ďalšiu kampaň výzvami na zvýšenie napojenosti producentov na verejnú kanalizačnú sieť.

## **II.3 Ostatné služby**

### **Inžinierska činnosť**

- výstavba inžinierskych sietí
- inžinierske činnosti vo vodnom hospodárstve

### **Poskytovanie vyjadrení k projektovej dokumentácii**

- vyjadrenie k projektovej dokumentácii (ďalej PD) k vydaniu územného rozhodnutia alebo k stavebnému povoleniu - rodinný dom, drobná stavba
- vyjadrenie k PD novostavby alebo rekonštrukcie so zmenou parametrov, resp. vybudovaním nových prípojok
- vyjadrenie k vodovodným a kanalizačným prípojkám (nové, resp. rekonštrukcie) - ohlásenie drobnej stavby
- predĺženie platnosti vydaného vyjadrenia
- vyjadrenia k havarijným plánom
- vyjadrenie k PD napojenia na existujúce inžinierske siete
- rekonštrukcie (nadstavba, prístavba, iné) stav. objekty polyfunkčné, priem. a ostatné objekty, ak dochádza k zmene napojenia, ku kolízií s inžinierskymi sieťami v prevádzke KOMVaK, a.s.
- vyjadrenie k PD rozšírenia a prekládky líniových stavieb (komunikácie, cesty, diaľnice, toky a pod.)
- vyjadrenie k PD nových inžinierskych sietí a iných stavebných objektov

### **Poskytovanie podkladov**

- stanovenie technických podmienok pripojenia alebo odpojenia nehnuteľnosti na verejný vodovod / verejnú kanalizáciu
- stanovenie technických podmienok zriaďovania alebo odstraňovania vodovodnej / kanalizačnej prípojky
- zakreslenie podzemných vedení - orientačne
- poskytnutie iných podkladov a technických údajov
- poskytnutie podkladov z GIS v digitálnej forme
- grafické vytlačenie podkladov z GIS

### **Stavebno - montážna činnosť**

- oprava vodovodných a kanalizačných rozvodov
- montáž vodovodných a kanalizačných sietí
- montáž prípojok
- montáž vodomero
- ponuka vytyčovania podzemných vedení korelačnou technikou

- vyhľadávanie porúch na sieťach
- vyhľadávanie skrytých porúch na vodovodnom potrubí pomocou vodíkovej metódy
- monitoring a čistenie domových kanalizačných prípojok
- čistenie kanalizácie sáco kanalizačným vozidlom
- čistenie dažďových vpustov
- odvoz a likvidácia odpadov zo žúmp, septikov

### **III. Trhová analýza**

#### **III.1 Vymedzenie cieľového trhu**

Cieľovou zákazníckou skupinou Spoločnosti sú fyzické ako aj právnické osoby v meste Komárno, ako aj v okolitých obciach. Počet obyvateľov okresu má dlhodobu klesajúcu tendenciu. Pokles počtu obyvateľov (domácností) a zníženie priemyselnej činnosti v Komárne majú negatívny vplyv na spotrebu. Nárast tržieb za dodávku vody a čistenie odpadových vôd je možné zvýšiť sprevádzkovaním nových vodovodov a kanalizácií, resp. napojenosťou na existujúce vodovody a kanalizačné siete.

#### **III.2 Konkurencia**

Konkurujúce subjekty s podobným rozsahom služieb, ako ponúka Spoločnosť, v najbližšom okolí sú odštepny závod Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti v Nových Zámkoch a MSVaK Hurbanovo.

### **IV. Cena**

Cenník KOMVaK – Vodárne a kanalizácie mesta Komárna, a.s. platný pre rok 2017-2021:

- za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom:
  - 0,9162 €/m<sup>3</sup> bez DPH
  - 1,0994 €/m<sup>3</sup> s DPH
- za odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou
  - 0,8643 €/m<sup>3</sup> bez DPH
  - 1,0372 €/m<sup>3</sup> s DPH
- spolu vodné a stočné
  - 1,7805 €/m<sup>3</sup> bez DPH

- 2,1366 €/m<sup>3</sup> s DPH

Cena za dodávku PV a OV bola stanovená Úradom pre reguláciu sieťových odvetví v roku 2012 doteraz nebola menená. Je nutné vynakladať vysoké finančné prostriedky na prevádzkovanie, opravu, prípadnú rekonštrukciu investičných projektov – čistiarne odpadových vôd, ktorých výstavba bola financovaná prevažne z prostriedkov EÚ, či štátneho rozpočtu. Plánovaná obnova vozového parku a nákup strojov a mechanizmov sú taktiež finančne náročné. Vlastné zdroje spoločnosti nie sú postačujúce na krytie plánovaných investícií pre nadchádzajúce obdobie.

## V. Plán výkonov a Investičný plán. Požiadavky na financovanie

### V.1 Plán výkonov

#### Súpis ročných výkonov na rok 2020

schválené v podnikateľskom pláne na rok 2019 MZ č. 53/2019 zo dňa 31.1.2019

1. - Výmena sekčných uzáverov	30 000,- €
2. - Výstavba vodovodu Nová Osada III. Etapa	80 000,- €
3. - Služby poskytované vlastníčkovi verejného vodovodu (bežná údržba fontán v majetku mesta, akcie pod záštitou mesta, vyžadujúce si zabezpečenie vody)	35 000,- €
4. - Čistenie, oprava a výmena dažďových vpustov a poklopov	70 000,- €
5. - Deratizácia kanalizačnej siete	10 000,- €
6. - Výmena poruchových úsekov VV ul.Hlavná - Kava DN80 500m	70 000,- €
7. - Oprava a zateplenie AB na ul. E.B. Lukáča 25	30 000,- €
8. - Výmena čerpacej techniky na hl. ČS Váh (4 ks splaškové č.+1 ks rezerva)	100 000,- €
9. - Fotovoltaika na ČOV Komárno	60 000,- €
Spolu s DPH:	485 000,- €

Súpis plánovaných výkonov na rok 2020 a výška plánovaných finančných prostriedkov môže byť v priebehu roka upravený v zmysle aktuálnych cenových relácií materiálu a služieb a v súlade s aktuálnymi potrebami prevádzkovateľa a vlastníka



## V.2 Investičný plán

### Investičný plán skupinového vodárenského majetku 2020-2022

1. Oprava komunikačného systému čerpacej stanice pitnej vody a riadenia studní na Alžbetinom Ostrove	12 000,- €
2. Záložný zdroj energie na ČS Alžbetin ostrov	40 000,- €
3. Sanácia netesností akumulčných nádrží	20 000,- €
4. Rekonštrukcia trafostanice	15 000,- €
5. I. etapa dispečing ČS Bene – vodný zdroj	50 000,- € *
6. Výmena rotačnej vývevy RV 558	5 000,- € *
7. Výmena okien čerpacej stanice	10 000,- € *
8. Fotovoltaika na ČS Bene Komárno	60 000,- € *

Na realizáciu investičného plánu na nadobecnom skupinovom vodárenskom majetku je potrebný súhlas všetkých štyroch vlastníkov (Komárno, Iža, Patince, Zlatná na Ostrove). Nadobecný skupinový vodárenský majetok na základe nájomnej zmluvy využíva ku svojej činnosti KOMVaK, a.s. Všetky náklady súvisiace s opravou, údržbou alebo rekonštrukciou prenajatého majetku rovnakým štvrtinovým podielom znášajú vlastníci. Takisto náklady súvisiace s obstaraním nového nadobecného skupinového majetku znášajú rovnakým podielom vlastníci. V nevyhnutných prípadoch (z dôvodu havárie, poruchy a pod.) KOMVaK, a.s. zabezpečí odstránenie havarijných stavov bezodkladne s tým, že vlastníci o týchto nepredvídaných skutočnostiach budú informovaní. Náklady takisto znášajú vlastníci.

### Investičný plán na roky 2020 – 2022 / realizované z prostriedkov vlastníka príp. po dohode z vlastných prostriedkov prevádzkovateľa /

1. Oprava a utesnenie dažďovej nádrže na ČOV Komárno	30 000,- €
2. Čerpadlá pre lapač piesku ČOV Komárno	7 000,- €
3. Čerpacie stanice splaškových vôd – výmena čerpadiel, zabezpečenie prevádzkovej rezervy	40 000,- €
4. Vodovod Nová Osada – IV. etapa	395 000,- €
5. Výmena úsekov verejného vodovodu – RŠ – ul. Czuczora, Robotnícka, Dolná, Nezábudkova, Čajakova, Bažantia, Trstinová	290 000,- €
6. Utesnenie kanalizácie - Gombaiho, Beőthyho, Thalyho, Vnútná okružná	180 000,- €

7.	Rekonštrukcia (výmena kanalizácie 30/45 – ul. Kapitánova, Kossúthovo nám.)	100 000,- €
8.	Rozšírenie verejného vodovodu Bene	40 000,- €
9.	Rozšírenie verejnej kanalizácie Bene	75 000,- €
10.	Oprava objektov čerpacích staníc splaškových vôd (dažďové zvody, hygienické nátery objektov) ČS Nová Stráž ul. Obchodná, Dunajský rad, ČS Hadovce, Harčáš, Robotnícka ul	10 000,- €
11.	Utesnenie výtlačnej galérie ČS Dunaj	20 000,- €
12.	Riadiaci a prenosový systém čerpacích staníc splaškových vôd na centrálny dispečing –ČS Ďulov Dvor, Harčáš, Hadovce, Obchodná (nová IBV), Vadas, Dlhá, Hlavná, Podzáhradná, Školská	50 000,- €
13.	Kompenzácia účinníka EE na ČS Dunaj	5 000,- €
14.	Výmena transformátorov (2 ks) 630 kV na ČS Dunaj	21 000,- €
15.	Rozšírenie verejného vodovodu – MČ Veľký Harčáš	350 000,- € *
16.	Rozšírenie verejného vodovodu – záhradkárska osada Madzagos	165 000,- € *
17.	Prívod vody MČ Lándor	120 000,- € *
18.	Projektová príprava a realizácia rozšírenia VV a VK – ul. Súbežná MČ Ďulov Dvor	15 000,- € *
19.	Dial'kový dátový prenos údajov vodomero	72 000,- € *
20.	Výmeny sekčných uzáverov, hydrantov na verejnom vodovode	30 000,- € *
21.	Zdroj úžitkovej vody - COV Komárno	25 000,- € *
22.	Separátor piesku - ČOV KN	21 000,- € *
23.	Závitovkový lis na zhrabky - ČOV KN	18 000,- € *
24.	Kompenzačný rozvádzač jalového výkonu na ČS Dunaj	6 000,- € *
25.	Záložný zdroj el.energie na ČS Dunaj	40 000,- € *
26.	Utesnenie verejnej kanalizácie ul. Pohraničná (gymnázium)	60 000,- € *
27.	II. etapa dispečing ČS Bene – prenosy z okrskových vodomero	25 000,- € *
28.	Ľahké nákladné vozidlo do 7,5 t, vrátane kamerového monitorovacieho systému na VK (náhrada za operatívny lízing WV transporter)	100 000,- € *
29.	Ľahké montérské vozidlá v prevedení N1 – 4 ks	50 000,- € *
30.	Ľahké nákladné vozidlo - sklápač do 3,5 t – 2 ks (náhrada za operatívny lízing Piaggio)	65 000,- € *
31.	Pri povrchových úpravách MK – zahrnúť výmenu VV a VK s ukončenou životnosťou	

Zdrojom financovania plánovaných investícií sú vlastné zdroje a zdroje získané od akcionára – mesto Komárno.

Súpis plánovaných investícií na roky 2020-2022 a výška plánovaných finančných prostriedkov môže byť v priebehu tohto obdobia upravená v zmysle aktuálnych cenových relácií materiálu a služieb a v súlade s aktuálnymi potrebami prevádzkovateľa a vlastníka.

### **Plán výkonov – obce**

1.	Opravy objektov čerpacích staníc pitnej vody	10 000,- €
2.	Opravy objektov ČOV	15 000,- €
3.	Výmena sekčných uzáverov	20 000,- €
4.	Zabezpečenie čerpacej techniky	10 000,- €
5.	Výmena poruchového úseku VV Číčov	50 000,- €

### **Investičný plán na roky 2020-2022 - obce**

Investičné akcie v nasledovných obciach okresu Komárno budú realizované za ich 100 % účasti na financovaní:

- Mudroňovo – prívod vody
- Rekonštrukcia ČOV Marcelová
- Rekonštrukcia ČOV Patince, dostavba kanalizácie obce
- Prívod vody Marcelová – Šrobárová – Mudroňovo – Modrany
- Prívod vody Číčov – Trávník
- Prívod vody Čalovec – Violín
- Kanalizácia Čalovec + výtlač do Zlatnej n/O.
- Kanalizácia a ČOV – Radvaň-Moča-Virt
- Kanalizácia ČOV Zemianska Olča
- Odkanalizovanie obcí Modrany, Mudroňovo, Šrobárová.

*Investície vyznačené \* sú investície vyvolané potrebou obnovy, ktoré vyplynuli z prevádzky a rozvoja verejných vodovodov a verejných kanalizácií v priebehu roka 2019 a neboli zahrnuté vo výročnej správe a v podnikateľskom pláne*

## **VI. Finančný plán**

### **VI.1 Výkaz ziskov a strát**

## Tržby

Finančný plán na rok 2020 počíta s tržbami v nasledovnej štruktúre pri rovnakej cenovej úrovni aká bola stanovená Rozhodnutím ÚRSO na roky 2017-2021:

v tis. EUR

	2018	2019	2020
Výnosy	skutočnosť	plán	plán
<b>Dodávka vody</b>	<b>2 047</b>	<b>2 182</b>	<b>2 247</b>
<b>Odvod odpadovej vody</b>	<b>2 056</b>	<b>2 130</b>	<b>2 194</b>
<b>Ostatné služby</b>	<b>146</b>	<b>170</b>	<b>175</b>
<b>Tržby z predaja dlhodobého majetku</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>1 122</b>	<b>1 076</b>	<b>1 100</b>
<b>Spolu</b>	<b>5 371</b>	<b>5 559</b>	<b>5 717</b>

Pri súčasnom trende napojenia nehnuteľností na kanalizáciu (rozdiel 27 nehnuteľností v porovnávacom období 09/2018 a 09/2019) a pri zachovaní v súčasnosti platných cien vodného a stočného nemožno počítať s výrazným rastom tržieb za poskytnuté služby v oblasti hlavného predmetu činnosti Spoločnosti – dodávka vody a odvod odpadovej vody. Ostatné služby sú k 30.9.2019 vo výške 130 tis. EUR. Dominujú tu tržby za zhotovenie vodovodných prípojok – 37 %, tržby za použitie fekálneho vozidla a uskladnenie fekálií– 28 % , tržby z opráv vodovodov a kanalizácií - 9 % .

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú v prevažnej miere rozpustené dotácie vo výške odpisov z majetku a prijatá dotácia z Úradu práce na obsadenie voľného pracovného miesta vekovo znevýhodnenými občanmi.

Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť pôsobí v odvetví, kde je regulovaná cena na dodávku pitnej vody a odvod odpadovej vody a spotreba vody má klesajúcu tendenciu, reálnou cestou rastu tržieb je zvýšenie počtu napojených odberných miest rozšírením vodovodných a kanalizačných sietí v okrese Komárno. V roku 2019 sa realizuje výstavba vodovodu do MČ Nová Osada II. etapa, výstavba verejného vodovodu Harčáš, rozšírenie kanalizácie v Hadovciach a v roku 2020 je plánovaná výstavba vodovodu Nová Osada III. Etapa, príprava rozšírenia verejného vodovodu a verejnej kanalizácie Bene, ako i príprava rozšírenia vodovodu v lokalite Madzagoš, Ďulov Dvor (ul. Súbežná a Kolož), Veľký Harčáš.

Vývoj tržieb môžu negatívne aj pozitívne ovplyvniť tržby za odvádzanie dažďových vôd. V tomto prípade zohrávajú úlohu prírodné činitele, ktoré spoločnosť svojou činnosťou nevie ovplyvniť.

## Náklady

Finančný plán na rok 2020 počíta s nákladmi v nasledovnej štruktúre:

v tis. EUR

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Náklady</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>plán</b>	<b>plán</b>
<b>Spotreba materiálu, energie</b>	<b>935</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>
<b>Služby</b>	<b>1 060</b>	<b>850</b>	<b>850</b>
<b>Osobné náklady</b>	<b>1 745</b>	<b>1 850</b>	<b>1 950</b>
<b>Dane a poplatky</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>20</b>
<b>Ostatné náklady na hosp. činnosť</b>	<b>232</b>	<b>90</b>	<b>60</b>
<b>Odpisy</b>	<b>1 304</b>	<b>1 375</b>	<b>1 400</b>
<b>Opravné položky k pohľadávkam</b>	<b>-18</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>Prevádzkové náklady</b>	<b>5 271</b>	<b>5 400</b>	<b>5 500</b>
<b>Nákladové úroky</b>	<b>72</b>	<b>26</b>	<b>26</b>
<b>Ostatné náklady na fin. činnosť</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Spolu:</b>	<b>5 347</b>	<b>5 428</b>	<b>5 528</b>

V pláne na rok 2020 sa uvažuje s rastom materiálových nákladov, cena el. energie zostáva v zmysle zmluvy s dodávateľom nezmenená do konca roka 2020. Cena el. energie roku 2019 vzrástla o 20 %.

V oblasti osobných nákladov neuvažujeme s valorizáciou miezd. Vývoj odpisov vychádza z pokračovania odpisovania už zaradeného majetku a nových odpisov z plánovaných investícií na obdobie najbližších 5 rokov.

Nákladové úroky majú pozitívny charakter v dôsledku zmeny úrokovej sadzby pri splátkovom úvere.

## Hospodársky výsledok – zisk

Spoločnosť predpokladá mierny nárast v oblasti dosahovania zisku v rokoch 2019 a 2020 oproti predchádzajúcim rokom. Ziskovosť na úrovni EBITDA (zisk pred úrokmi, odpismi a zdanením) sa plánuje vo výške 29-30 %.

## VI.2 Súvaha

### Aktíva

V rokoch 2020-2023 sa plánuje preinvestovať 2 385 tis. EUR v rámci investičného plánu spoločnosti. Okrem toho KOMVaK, a.s. sa v zmysle prevádzkovej zmluvy zaviazal realizovať ročné výkony vo výške 485 tis. EUR.

Neobežné dlhodobé aktíva sú najvýznamnejšou časťou aktív. Tvoria takmer 95 %. Zložené sú prevažne zo stavieb a zariadení. Kľúčovými položkami obežných aktív sú krátkodobé pohľadávky, hlavne z obchodného styku. Časové rozlíšenie tvoria nevyfakturované dodávky vodného a stočného ku koncu roka.

v tis. EUR

<b>Ukazovateľ</b>	<b>31.12.2018 skutočnosť</b>	<b>31.12.2019 plán</b>	<b>31.12.2020 plán</b>
<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>19 860</b>	<b>18 885</b>	<b>18 453</b>
<i>Neobežný majetok</i>	<b>18 846</b>	<b>18 035</b>	<b>17 533</b>
Z toho:			
dlhodobý nehmotný majetok	37	35	33
dlhodobý hmotný majetok	18 809	18 000	17 500
<i>Obežný majetok</i>	<b>729</b>	<b>550</b>	<b>620</b>
Z toho:			
zásoby	63	70	70
krátkodobé pohľadávky	533	330	350
dlhodobé pohľadávky	0	0	0
finančné účty	134	150	200
<i>Časové rozlíšenie</i>	<b>284</b>	<b>300</b>	<b>300</b>

## **Pasíva**

K poslednému navýšeniu základného imania spoločnosti došlo v roku 2018. Spoločnosť navýšila základné imanie na 1 904 tis. EUR. Základné imanie sa v roku 2020 neplánuje navyšovať. Ostaté kapitálové fondy a fondy zo zisku zostávajú na úrovni roka 2018 i v ďalšom období. Zákonný rezervný fond sa dopĺňa rozdelením zisku predchádzajúcich rokov.

Najvýznamnejšiu položku pasív tvorí časové rozlíšenie, a to výnosy budúcich období dlhodobé, resp. prijaté dotácie, ktoré sa zároveň každoročne rozpúšťajú do výnosov vo výške odpisov.

V pláne na rok 2020 sa počíta s postupným znižovaním záväzkov z obchodného styku. Tento trend sa plánuje ďalej zlepšovať.

Dlhodobé bankové úvery sú mesačne splácané vo výške 35 537,- EUR.

v tis. EUR

<b>Ukazovateľ</b>	<b>31.12.2018 skutočnosť</b>	<b>31.12.2019 plán</b>	<b>31.12.2020 plán</b>
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>	<b>19 860</b>	<b>18 885</b>	<b>18 453</b>
<i>Vlastné imanie</i>	<b>908</b>	<b>989</b>	<b>1 120</b>
Z toho:			
základné imanie	1 904	1 904	1 904
kapitálové fondy	289	289	289
zákonne rezervné fondy	33	35	38
hospodársky výsledok min. rokov	-1 343	-1 342	- 1 260
hosp. výsledok bežného obdobia	22	103	149
<i>Záväzky</i>	<b>5 032</b>	<b>4 855</b>	<b>4 385</b>
Z toho:			
krátkodobé rezervy	53	55	55
dlhodobé záväzky	88	200	250
krátkodobé záväzky	720	700	680
bankové úvery a výpomoci	4 170	3 900	3 400
krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
<i>Časové rozlíšenie</i>	<b>13 920</b>	<b>13 040</b>	<b>12 948</b>

## FINANČNÝ PLÁN - Výkaz ziskov a strát /v EUR/

	2018 skutočnosť	09/2019 skutočnosť	12/2019 plán	2020 plán
Dodávka vody	2 047 054	1 508 576	2 182 000	2 247 000
Odvod odpadovej vody	2 055 862	1 507 493	2 130 000	2 194 000
Ostatné služby	146 510	130 338	170 000	175 000
Tržby z predaja dlhodobého majetku	430	1 176	1 000	1 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 003 649	755 443	876 000	900 000
Tržby z predaja tovaru, Aktivácia	118 071	160 869	200 000	200 000
<b>Tržby za služby spolu</b>	<b>5 371 576</b>	<b>4 063 895</b>	<b>5 559 000</b>	<b>5 717 000</b>
Spotreba materiálu, energie	935 431	761 392	1 200 000	1 200 000
Služby	1 059 601	644 713	850 000	850 000
Osobné náklady	1 745 223	1 266 241	1 850 000	1 950 000
<i>Mzdové náklady</i>	<i>1 175 401</i>	<i>841 655</i>	<i>1 280 000</i>	<i>1 350 000</i>
<i>Odmeny členom orgánov</i>	<i>53 658</i>	<i>44 369</i>	<i>60 000</i>	<i>65 000</i>
<i>Náklady na sociálne poistenie</i>	<i>444 325</i>	<i>319 184</i>	<i>440 000</i>	<i>460 000</i>
<i>Sociálne náklady</i>	<i>71 840</i>	<i>61 033</i>	<i>70 000</i>	<i>75 000</i>
Dane a poplatky	13 191	11 087	15 000	20 000
Opravné položky k pohľadávkam	-18 181	0	20 000	20 000
Náklady na obstaranie predaného tovaru	118 071	0	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	113 526	51 552	60 000	60 000
Zostatková cena predaného majetku	0	15 394	30 000	
<b>Prevádzkové náklady (bez odpisov)</b>	<b>3 966 905</b>	<b>2 750 379</b>	<b>4 025 000</b>	<b>4 100 000</b>
<b>EBITDA</b>	<b>1 404 671</b>	<b>1 328 910</b>	<b>1 534 000</b>	<b>1 617 000</b>



Odpisy	1 304 519	994 867	1 375 000	1 400 000
<b>Prevádzkový zisk / strata - EBIT</b>	<b>100 152</b>	<b>318 649</b>	<b>159 000</b>	<b>217 000</b>
Nákladové úroky	72 175	24 461	26 000	26 000
Výnosové úroky, kurzové zisky	0	0	0	0
Kurzové straty	0	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 077	1 034	2 000	2 000
<b>Celkové náklady</b>	<b>5 347 676</b>	<b>3 770 741</b>	<b>5 428 000</b>	<b>5 528 000</b>
<b>Zisk pred zdanením - EBT</b>	<b>23 901</b>	<b>293 154</b>	<b>131 000</b>	<b>189 000</b>
Daň	2 123	x	27 510	39 690
<b>Zisk po zdanení</b>	<b>21 778</b>	<b>293 154</b>	<b>103 490</b>	<b>149 310</b>

## FINANČNÝ PLÁN – Súvaha / v EUR/

	2018 skutočnosť	09/2019 skutočnosť	2019 plán	2020 plán
<b>AKTÍVA</b>				
Finančné účty	133 893	16 779	150 000	200 000
Pohľadávky krátkodobé - obchodné	520 131	304 162	330 000	350 000
Pohľadávky krátkodobé - daňové	13 091	4 427	0	0
Pohľadávky krátkodobé - iné	0	0	0	0
Zásoby	62 524	84 903	70 000	70 000
<b>Krátkodobý majetok</b>	<b>729 639</b>	<b>410 271</b>	<b>550 000</b>	<b>620 000</b>
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
Pozemky	35 534	35 534	22 000	22 000
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	317 081	318 868	200 000	150 000
Zaradený dlhodobý hmotný majetok - stavby	19 255 486	19 336 439	19 400 000	19 500 000
Zaradený dlhodobý hmotný majetok - zariadenia	6 170 414	6 347 301	6 400 000	6 500 000
Dlhodobý nehmotný majetok (SW)	695 144	695 744	696 000	700 000
Dlhodobý majetok - brutto	26 473 659	26 733 886	26 718 000	26 872 000
<i>Oprávky</i>	<i>7 627 438</i>	<i>8 613 602</i>	<i>8 683 000</i>	<i>9 339 000</i>
<b>Dlhodobý majetok - netto</b>	<b>18 846 221</b>	<b>18 120 284</b>	<b>18 035 000</b>	<b>17 533 000</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>284 003</b>	<b>430 373</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>

<b>SPOLU</b>	<b>19 859 863</b>	<b>18 960 928</b>	<b>18 885 000</b>	<b>18 453 000</b>
<b>PASÍVA</b>				
Závazky z obchodného styku	420 535	412 944	400 000	355 000
Závazky voči zamestnancom a zo soc.zabezp.	151 812	127 074	150 000	155 000
Závazky voči spoločníkom				
Závazky daňové	105 456	54 765	100 000	150 000
Závazky iné	42 576	97 810	50 000	20 000
<b>Závazky krátkodobé</b>	<b>720 379</b>	<b>692 593</b>	<b>700 000</b>	<b>680 000</b>
<b>Krátkodobé rezervy</b>	<b>53 420</b>	<b>-509</b>	<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>13 920 392</b>	<b>13 202 689</b>	<b>13 040 374</b>	<b>12 948 000</b>
<b>Bežné bankové úvery</b>	<b>637 584</b>	<b>347 254</b>	<b>368 159</b>	<b>350 000</b>
<b>Dlhodobý bankový úver</b>	<b>3 531 841</b>	<b>3 531 841</b>	<b>3 531 841</b>	<b>3 050 000</b>
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>88 430</b>	<b>222 436</b>	<b>200 000</b>	<b>250 000</b>
Základné imanie	1 904 000	1 904 000	1 904 000	1 904 000
Ostatné kapitálové fondy+fondy zo zisku	292 328	288 787	288 787	288 787
Zákonné rezervné fondy	33 171	35 349	35 349	37 903
HV z predchádzajúcich období	-1 343 460	-1 560 207	-1 342 000	-1 260 000
Zisk bežného obdobia	21 778	293 154	103 490	149 310
<b>Vlastné imanie</b>	<b>907 817</b>	<b>964 625</b>	<b>989 626</b>	<b>1 120 000</b>
<b>SPOLU</b>	<b>19 859 863</b>	<b>18 960 928</b>	<b>18 885 000</b>	<b>18 453 000</b>