

A. Základné informácie o spoločnosti**Západoslovenská vodárenská spoločnosť a.s.****Nábřežie za hydrocentrálou 4, Nitra**

Akciová spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 2.12.2002

Do obchodného registra bola zapísaná dňa 7.1.2003

Predmet činnosti spoločnosti:

Zásobovať obyvateľstvo , priemysel, poľnohospodárstvo a ďalších spotrebiteľov pitnou a úžitkovou vodou z verejných vodovodov

Odvádzať a čistiť odpadové vody vypúšťané do verejnej kanalizácie

Prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodárenské zdroje, verejné vodovody, verejné kanalizácie a čistiarne odpadových vôd, ku ktorým má právo hospodárenia.

Informácia o počte zamestnancov**Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 514	1 523
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 542	1 515
počet vedúcich zamestnancov	102	75

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa paragrafu 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve , za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 13.6.2013. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra Slovenskej republiky

C. Účtovná jednotka ako súčasť konsolidovaného celku

Západoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

V poznámkach k 31.12.2013 za Západoslovenskú vodárenskú spoločnosť a.s. sa nachádzajú informácie o:

- použitých účtovných metódach a zásadách (**E**)
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy (**F**)
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy (**G**)
- výnosoch (**H**)
- nákladoch (**I**)
- daniach z príjmov (**J**)
- údajoch o podsúvahových účtoch (**K**)
- iných aktívach a iných pasívach (**L**)
- výhody členov štatutárnych a dozorných orgánov (**M**)
- ekonomické vzťahy účtovej jednotky a spriaznených osôb (**N**)
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (**O**)
- prehľade zmien vlastného imania (**P**)
- prehľade peňažných tokov (**R**)

E. Informácie o účtovných metódach a zásadách

a/ Spoločnosť používa účtovné metódy a účtovné zásady spôsobom, ktorý predpokladá jej nepretržité fungovanie. Je predpoklad, že minimálne 12 mesiacov od dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastanú skutočnosti, ktoré by obmedzovali alebo zabraňovali pokračovať v jej činnosti.

b/ Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné metódy a účtovné zásady .

c/ Spoločnosť používa tieto spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania náklady súvisiace s obstaraním

2/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním clo, preprava, montáž, poistné, atď. Od 1.1.2003 do ceny nie sú zahrnuté úroky z úverov.

3/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou oceňuje vlastnými nákladmi

4/ zásoby obstarané kúpou sú oceňované cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri účtovaní zásob postupuje spoločnosť podľa Opatrenia č. 23 054/2002-92 MF SR spôsobom A

5/ pohľadávky oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou

6/ časové rozlíšenie na strane aktív súvahy oceňuje spoločnosť ich menovitou hodnotou. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na

dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

7/ záväzky, vrátane rezerv a úverov oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou

8/ časové rozlíšenie na strane pasív súvahy oceňuje spoločnosť ich menovitou hodnotou. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

9/ daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňuje menovitou hodnotou.

d/ Pre účtovné odpisovanie dlhodobého majetku si spoločnosť zvolila rovnomerné odpisovanie. Od 1.1.2010 spoločnosť používa odpisový plán, v ktorom boli zmeny, v zmysle zákona č. 60/2009 zo dňa 17.2.2009, ktorým sa mení a dopĺňa zákon 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov podľa prílohy č. 1 a nariadenie Európskeho parlamentu a rady ES č. 451/2008 z 23.4.2008, ktorým sa zavádza nová štatistická klasifikácia produktov. K zmene odpisového plánu bola vydaná interná smernica. Majetok je zaradený do odpisových skupín ku ktorým je priradený daňový aj účtovný odpis, nakoľko sa účtovné a daňové odpisy nerovnajú. Od januára 2011 bola k účtovným odpisom použitá nová smernica, v ktorej sa doba odpisovania prehodnotila. Smernica bola schválená predstavenstvom spoločnosti. Drobný dlhodobý hmotný majetok do 1700 € nadobudnutý po 1.1.2003 je pri uvedení do užívania účtovaný priamo do nákladov na účet 501 spotreba materiálu. Drobný dlhodobý nehmotný majetok do 2400 € nadobudnutý po 1.1.2003 je účtovaný do nákladov na účet 518 Služby a je evidovaný v operatívnej evidencii.

e/ Prehľad o použití poskytnutej dotácie

Spoločnosť účtovala o prijatých dotáciách vo výške 6 208 037 €, ktoré použila na akcie:

- Aglomerácia Štúrovo – odvedenie a čistenie odpadových vôd v hodnote 3 843 342 €
- Región Nitra – dobudovanie kanalizačnej siete v hodnote 2 364 695 €.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 396 637			837	0		6 397 474
Prírastky		313 431	5 594			224 373		543 398
Úbytky		347 250				224 373		571 623
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 362 818	5 594		837	0		6 369 249
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 068 338			837			5 069 175
Prírastky		943 382	351					943 733

Úbytky		347 250						347 250
Stav na konci účtovného obdobia		5 664 470	351		837			5 665 658
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 328 299				0		1 328 299
Stav na konci účtovného obdobia		698 348	5 243			0		703 591

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	H	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 673 325			837	0		6 674 162
Prírastky		112 602				112 602		225 204
Úbytky		389 290				112 602		501 892
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 396 637			837	0		6 397 474
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 179 371			837			4 180 208
Prírastky		1 278 257						1 278 257
Úbytky		389 290						389 290
Stav na konci účtovného obdobia		5 068 338			837			5 069 175
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 493 954				0		2 493 954
Stav na konci účtovného obdobia		1 328 299				0		1 328 299

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostat ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav - ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 458 115	409 749 618	70 059 740				52 311 129	0	541 578 602
Prírastky	106 894	23 196 089	2 474 714				17 468 029	6 207	43 251 933
Úbytky	12 175	150 208	1 615 483				25 734 458	6 207	27 518 531
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 552 834	432 795 499	70 918 971				44 044 700	0	557 312 004
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 552 813	39 215 979						203 768 792
Prírastky		11 952 018	4 922 065						16 874 083
Úbytky		150 209	1 600 618						1 750 827
Stav na konci účtovného obdobia		176 354 622	42 537 426						218 892 048
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 458 115	245 196 805	30 843 761				52 311 129	0	337 809 810
Stav na konci účtovného obdobia	9 552 834	256 440 877	28 381 545				44 044 700	0	338 419 956

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 predavky na DHM	Spolu
a	B	c	D	e	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 339 990	402 367 609	68 732 506				42 088 198	0	522 528 303
Prírastky	119 840	7 586 760	2 226 607				20 187 984	4 920	30 126 111
Úbytky	1 715	204 751	899 373				9 965 053	4 920	11 075 812
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 458 115	409 749 618	70 059 740				52 311 129	0	541 578 602
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 145 231	35 430 444						188 575 675
Prírastky		11 612 333	4 684 908						16 297 241
Úbytky		204 751	899 373						1 104 124
Stav na konci účtovného obdobia		164 552 813	39 215 979						203 768 792
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 339 990	249 222 378	33 302 062	0	0	0	42 088 198	0	333 952 628
Stav na konci účtovného obdobia	9 458 115	245 196 805	30 843 761				52 311 129	0	337 809 810

Informácie k prílohe č. 3 časti F písm. b) poistenie hmotného majetku

Náklady na poistenie majetku boli za rok 2013 v sume 221 463 €. Spoločnosť má uzavretú zmluvu s ALLIANZ- Slovenskou poisťovňou, ktorej bolo zaplatené poistné v sume 220 976 €. V komunálnej poisťovni bolo zaplatené poistné v sume 58 €. V týchto nákladoch je aj poistenie ČOV Nitra, ktorá je vo vlastníctve mesta Nitra v sume 9 426 € a poistenie ČOV Šárovce, ktoré nám fakturovala obec Šárovce v sume 429 €.

Motorové vozidlá sú poistené v spoločnosti ALLIANZ –Slovenská poisťovňa. Náklady na zákonné poistenie motorových vozidiel boli 202 875 €, havarijné poistenie motorových vozidiel 97 126 €, pripoistenie skiel v sume 1 660 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 969 193
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

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	128 412	9 515	11 060	82 650	44 217
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	128 412	9 515	11 060	82 650	44 217

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji 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	861 840	223 212	162 249	65 542	857 261
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	861 840	223 212	162 249	65 542	857 261

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 325		12 325
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	12 325		12 325
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 005 747	2 077 593	10 083 340
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	104 228		104 228
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	44 344		44 344
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 154 319	2 077 593	10 231 912

Spoločnosť dňa 6.3.2013 vyzvala listami obce Urmince a Kolíňany k ukončeniu zmlúv o združení, na základe ktorých spoločnosť eviduje pohľadávku voči spoločníkom, obom uvedeným obciam. Voči obci Urmince je pohľadávka evidovaná na základe Zmluvy o združení zo dňa 19.12.2002 v súčasnosti vo výške 71 034,52 €. Voči obci Kolíňany je pohľadávka evidovaná na základe Zmluvy o združení zo dňa 2.11.2001 v súčasnosti vo výške 33 193,92 €- Pre ukončenie zmlúv o združení je v oboch prípadoch potrebné vykonať majetko -právne usporiadanie v zmysle uvedených zmlúv o združení. Vzhľadom na problémy s dokumentáciou projektov zo strany obcí Urmince a Kolíňany , ktoré sú premetom pohľadávok, doriešenie si vyžaduje viac času. O možných rizikách vplývajúcich z ukončenia uvedených zmluvných vzťahov neboli účtované rezervy, nakoľko ide o pohľadávku voči akcionárom spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 077 593	1 870 553
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 154 319	10 182 029
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 231 912	12 052 582
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	12 325	13 246
Dlhodobé pohľadávky spolu	12 325	13 246

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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	6 724 567
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 703	7 654
Bežné bankové účty	5 439 868	4 568 492
Bankové účty termínované	6 300 000	6 500 000
Peniaze na ceste	-2	-4
Spolu	11 746 569	11 076 142

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	459 907	441 378
Poistné majetku , aut	440 628	410 615
Predplatné, internet, licencie	19 279	30 763
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 012 554	1 410 957
Prevádzkovanie vodohospodárskych zariadení	127 847	126 003
Vodné a stočné	2 882 499	1 281 926
Ostatné (preúčtovanie energií, poistné udalosti)	2 208	3 028

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) o použití účtovného zisku alebo o krytí účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	246 023
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	24 602
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	221 421
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	246 023

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

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:	4 427 153		5 250		4 421 903
mzdové nároky	35 556				35 556
súdne spory	76 000		5 250		70 750
benefity	1 104 085				1 104 085
zmenka	3 211 512				3 211 512
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 766 561	1 366 047	1 689 563	76 305	1 366 740
nevyčerp. dovolenky a odvody	306 544	331 316	300 939	5 605	331 316
nevyplatené odmeny a odvody	63 146	782 674	63 146		782 674
nevyfakturované dodávky	17 571	243 407	16 878		244 100
súdne spory	0				0
ostatné	0	50			50
úroky	1 370 700		1 300 000	70 700	0
audit	8 600	8 600	8 600		8 600

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:	4 352 113	75 040			4 427 153
mzdové nároky	31 909	3 647			35 556
súdne spory	4 607	71 393			76 000
požitky zamestnancov	1 104 085				1 104 085
zmenka	3 211 512				3 211 512
Krátkodobé rezervy, z toho:	551 373	1 765 868	503 571	47 109	1 766 561
nevýčerp. dovolenky a odvody	277 120	306 544	268 102	9 018	306 544
nevýplat. odmeny a odvody	166 781	63 146	153 269	13 512	63 146
nevýfakturované dodávky	89 472	16 878	82 200	6 579	17 571
súdne spory	18 000			18 000	0
úroky		1 370 700			1 370 700
audit		8 600			8 600
ostatné					0

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	230 418	265 689
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 587 027	9 776 058
Krátkodobé záväzky spolu	10 817 445	10 041 747
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 710 366	14 730 881
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14 710 366	14 730 881

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	84 616 149	77 221 461
odpočítateľné	384 583	433 032
zdaniteľné	84 231 566	76 788 429
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	25 403 297	22 735 939
odpočítateľné	25 403 297	22 735 939
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	9 098 755	11 515 621

Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	5 673 334	5 340 364
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	18 530 945	17 661 339
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	536 636	2 751 860
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložená daň nebola účtovaná z daňovej straty, nakoľko nie je predpoklad umorovania straty v budúcich rokoch.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	46 401	41 509
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	169 426	170 667
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	169 426	170 667
Čerpanie sociálneho fondu	181 906	165 775
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 921	46 401

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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					
PRIMA Banka Slovensko	EUR	3,117	1.1.2026	10 754 830	11 710 814
VÚB	EUR	0,504	20.4.2023	5 749 956	6 426 422
SZRB	EUR	4,800	21.9.2014	0	241 534
Krátkodobé bankové úvery					
PRIMA Banka Slovensko	EUR	3,117	1.10.2014	955 985	955 985
VUB	EUR	0,504	20.10.2014	676 465	676 465
SZRB	EUR	4,800	21.9.2014	241 534	322 040

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	99 977	109 213
Splátky úrokov z úverov	99 977	109 213
ostatné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	117 287 352	116 329 638
Prijaté dotácie na obstaranie DHM	117 287 352	116 329 638
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 072 127	4 785 045
Prijaté dotácie na obstaranie DHM (odpisy r.2014)	5 064 877	4 785 045
Nájomné nebytových priestorov	1 250	
Predaj nehnuteľnosti	6 000	

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom 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
Istina	47 173	154 703	0			
Finančný náklad	8 952	11 860	0			
Spolu	56 126	166 563	0			

H. Informácie o výnosoch
Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výroba a doprava pitnej vody	31 813 314	32 567 320
Kanalizácia a ČOV	21 635 042	22 060 215
Stavebné práce	880 695	753 425

Prenájom, reklamné plochy	149 227	148 490
Vodohospodárska chémia	100 721	107 162
Projektová činnosť	18 431	56 037
Tržby za mechanizmy, nákl. a špec. dopravu	191 283	195 729
Tržby bytové hospodárstvo a rekr. zariadenia	89 006	83 715
Ostatné služby	155 927	177 758
Spolu	55 033 646	56 149 851

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 304 698	1 312 859
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	12 119	10 766
Aktivácia DHM	1 292 579	1 302 093
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 072 620	4 849 310
Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	45 457	14 202
Výnosy z investičných dotácií	4 970 491	4 812 283
Prijaté náhrady škôd	56 672	22 825
Finančné výnosy, z toho:		32 562
Kurzové zisky, z toho:	38	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	32 832	32 557
Úroky od bánk	31 723	32 502
Ostatné úroky	1 108	55
Mimoriadne výnosy, z toho:		0

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	31 813 314	32 567 320
Tržby z predaja služieb	23 220 332	22 060 215
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	12 676	64 519
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 615 920	7 940 564
Čistý obrat celkom	61 662 242	62 632 618

I. Údaje o nákladoch**Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a až e) o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 174 233	5 831 034
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	21 500	64 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 600	8 600
iné uisťovacie audítorské služby	12 900	55 400
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby – právne služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 468 364	3 379 642
Opravy a udržiavanie DHM	2 705 433	2 524 470
nájomné	399 912	419 674
Vývoz odpadov a kalov	363 019	435 498
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 579 617	48 652 638
Mzdové náklady	14 371 238	13 724 295
Náklady na sociálne poistenie	5 338 746	5 052 049
Odpisy k dlhodobému majetku	17 649 366	17 506 418
Spotreba materiálu a energií	13 220 267	12 369 876
Finančné náklady, z toho:	534 252	441 391
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	521	959
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		41
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	464 529	465 745
Bankové úroky	434 960	440 228
Bankové poplatky	29 569	25 517
Mimoriadne náklady, z toho:		705
Náhrada škody na cudzom majetku		705

J. Informácie o daniach z príjmov**Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov**

O odloženej daňovej pohľadávke z daňovej straty spoločnosť neúčtovala z dôvodu, že nie je pravdepodobné stratu v budúcnosti umorovať.

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	536 636	2 751 860
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	9 098 755	11 515 621
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

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:	1 328 486	x	x	3 004 008	x	x
teoretická daň	x	305 552	23	x	690 927	19
Daňovo neuznané náklady	4 551 550	1 046 857	23	5 338 708	1 014 355	19
Výnosy nepodliehajúce dani	9 099 833	-2 092 961	23	8 456 719	-1 606 777	19
Umorenie daňovej straty			23			19
Spolu	-4 548 283	-1 046 104	23	-3 118 011	-592 422	19
Splatná daň z príjmov	x	5 990	23	x	6 125	19
Odložená daň z príjmov	x	536 636	22	x	2 751 860	23
Celková daň z príjmov	x	542 626	22,23	x	2 757 985	19,23

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	9 731	3122
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Majetok v OE hmotný	822 005	563 581
Majetok v OMae nehmotný	9 913	10 371
Zmenky	7 468 632	7 468 632
Hydrogeologický prieskum	3 334 605	3 334 605
Program 222 zásoby a DHM	491 568	259 774

Materiál CO	1 766	4 989
Iné položky	343	338

V podsúvahovej evidencii sú zaznamenané dlhodobé nájomné a prevádzkové zmluvy, stravné lístky, strážne psy.

L. Iné aktíva a iné pasíva nevykázané v súvahe

Informácie k prílohe č. 3 časť L. písm. a) o podmienených záväzkoch

1. V roku 2000 boli vystavené 3 zmenky v nominálnej hodnote 13,28 mil. €, spoločnosťou BRNO TRUST, a.s akceptované zástupcom bývalého štátneho podniku Západoslovenské vodárne a kanalizácie š.p. Tieto zmenky mali podľa mandátnej zmluvy zabezpečovať ručenie úverových prostriedkov. Napriek tomu, že bola mandátna zmluva vypovedaná pred zabezpečením úveru, mandatár, ako majiteľ zmeniek, ktoré boli uložené v ČSOB v Bratislave, tieto odmietol vydať za účelom ich likvidácie a pokúšal sa ich predať tretím osobám. Na základe trestného oznámenia, ktoré podal bývalý štátny podnik ZsVAK, začal Krajský úrad vyšetrovania vo veci trestné stíhanie.

Podľa privatizačných projektov časť práv a povinností zo zmeniek prešla na právnych nástupcov takto: Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. práva a záväzky zo zmenky č. BT/ZVAK-02 v nominálnej hodnote 5,81 mil. € a č. BT/ZVAK-03 v nominálnej hodnote 1,66 mil. €

Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s. práva a záväzky zo zmenky č. BT/ZVAK-01 v časti nominálnej hodnoty 3,82 mil. € a zvyšujúca časť 1,99 mil. € prešla na Trnavskú vodárenskú spoločnosť.

2. ZsVS a.s. dostala k projektu " Čistenie odpadových vôd v regióne Šaľa " - CCI 2003 SK 16 P PE 015 list od Európskej komisie k posúdeniu záverečnej a ukončovacej správy.

V zmysle uvedeného listu podľa stanoviska komisie boli neoprávnené náklady v hodnote 375 178,45 € i napriek tomu, že slovenské úrady považujú uvedené náklady za oprávnené. Európska komisia požaduje finančnú korekciu 25 % z neoprávnených nákladov, čo v číselnom vyjadrení predstavuje 93 794,61 €.

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	7 468 632	
Iné podmienené záväzky	93 795	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	7 468 632	
Iné podmienené záväzky	93 795	

M. Príjmy členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	14 340	13 495			5 244	
	14 340	20 088		4 613		
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Obchody so spriaznenými osobami

Spoločnosť nemala v bežnom účtovnom období dohodnuté ani uskutočnené transakcie so spriaznenými osobami.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Bez zápisu.

P. Prehľad zmien vlastného imania**Informácie k prílohe č. 3 časť P. o zmenách vlastného imania**

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013 rozhodne valné zhromaždenie.

Tabuľka č. 1

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	176 033 653				176 033 653
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	17 997 154				17 997 154
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	23				23
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-294				-294
Zákonný rezervný fond	466 932			24 602	491 534
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 2 772 593			221 421	-2 551 172
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	246 023			-246 023	785 860
Vyplatené dividendy					

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	176 033 653				176 033 653
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	17 997 154				17 997 154
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	23				23
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-294				-294
Zákonný rezervný fond	261 189			205 743	466 932
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 624 278			1 851 685	- 2 772 593
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 057 428			-2 057 428	246 023
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

R. Prehľad peňažných tokov**Informácie k prílohe č. 3 časť R. o prehľade 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 (+/-)	1 328 486	3 004 713
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>	15 911 505	16 137 512
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	17 649 366	17 506 418
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 (+)	20	2 127
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-5 249	75 040
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-6 124	207 282
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-384 566	-1 977 903
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	434 985	440 432
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-32 831	-32 557
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-38	-5
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	521	959
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-30 881	-29 326
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 (+/-)	-1 713 698	-54 955
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>	2 165 673	-10 452
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 789 580	-251 329
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	249 961	379 909
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	126 132	-139 032
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	19 405 664	19 131 773
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	32 831	32 557
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-434 985	-440 432

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 5.	Príjmy 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 Z/S + A. 1. až A. 6.)	19 003 510	18 723 898
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		-705
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	19 003 510	18 723 193
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-224 373	-112 602
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-16 175 450	-18 885 891
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 (+)	21 229	71 458
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-16 378 594	-18 927 035
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 954 490	-1 954 490
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 (+)		
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 (-)	-1 954 490	-1 954 490
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.	Príjmy 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. 9.	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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.	Príjmy 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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 954 490	-1 954 490
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	670 426	-2 158 332
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 076 143	13 234 475
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 746 569	11 076 143
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 (+/-)	11 746 569	11 076 143