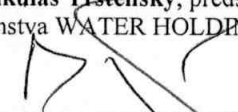
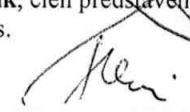
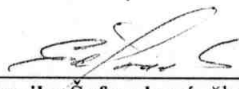
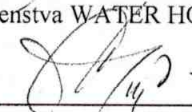


SKUPINA WATER HOLDING

KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA OBDOBIE 1.4.2013 – 31.3.2014

Zostavená dňa:	15.7.2014
Schválená dňa:	

Vypracoval:	Preveril:	Za predstavenstvo akciovej spoločnosti
	Ing. Katarína Tomášová	JUDr. Mikuláš Trstenský, predseda predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 
		Jaroslav Fidrik, člen predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 
		Ján Šofranko, podpredseda predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 
podpis	podpis	Ing. Veronika Šofranková, člen predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 

Rd.

WATER HOLDING, a.s.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O FINANČNEJ SITUÁCII za rok končiaci 31.marca

MAJETOK (v EUR)	Pozn.	31-Mar-14	31-Mar-13
Neobežný majetok			
Pozemky, budovy a zariadenia	5.1	9 580 005	10 811 396
Goodwill	5.2	20 193 015	20 193 015
Ostatný nehmotný majetok	5.2	112 524	105 166
Investičný nehmotný majetok	5.3	5 100 110	4 485 130
Investície do pridružených podnikov	5.4	1 166 207	763 975
Podiely v ovládaných a spoločných podnikoch		0	
Realizovateľné finančné aktíva		0	
Pohľadávky z dlhodobých pôžičiek		0	
Dlhodobé obchodné a iné pohľadávky		0	
Odložená daňová pohľadávka		0	
Ostatné dlhodobé aktíva a časové rozlíšenie		0	
Neobežný majetok spolu		36 151 861	36 358 682
Obežný majetok			
Zásoby	5.5	4 709 128	4 568 504
Krátkodobé obchodné a iné pohľadávky	5.6	15 247 380	14 614 840
Daňové pohľadávky	5.6	0	
Krátkodobý finančný majetok - emisné kvóty		0	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	5.7	3 775 011	2 850 197
Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie	5.8	40 670	38 063
Neobežné aktíva držané na predaj		0	
Obežný majetok spolu		23 772 189	22 071 604
MAJETOK CELKOM		59 924 050	58 430 286
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (v EUR)	Pozn.	31-Mar-14	31-Mar-13
Vlastné imanie pripadajúce vlastníkom materského podniku			
Základné imanie	5.9	42 993 146	42 993 146
Kapitálové fondy z akvizícií		0	
Kapitálové fondy a fondy zo zisku		11 299 944	11 297 119
Fondy z precenenia a zaistenia		0	
Fond z prepočtu cudzích mien (pri prevode závierok)		0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	5.9	(3 400 826)	(3 743 115)
Zisk za bežné obdobie	5.9	1 550 210	183 721
Vlastné imanie pripadajúce vlastníkom materského podniku		52 442 474	50 730 871
Nekontrolné podiely		2 117	2 064
Vlastné imanie spolu		52 444 591	50 732 935
Dlhodobé záväzky			
Bankové úvery	5.10	193 633	215 762
Pôžičky v skupine		0	
Obchodné a iné záväzky	5.11	25 689	29 976
Odložený daňový záväzok	5.12	591 995	529 758
Záväzky z finančného leasingu		0	
Rezervy		0	
Zamestnanecké požitky	5.11	84 575	
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	5.11	11 295	12 376
Neobežné záväzky spolu		907 187	787 872
Krátkodobé záväzky			
Bankové úvery	5.10	16 597	16 597
Pôžičky v skupine		0	
Pôžičky od menšinových vlastníkov		0	
Obchodné a iné záväzky	5.11	5 005 900	5 298 119
Daňové záväzky	5.11	272 137	172 290
Záväzky voči spoločníkom	5.11	962 153	918 558
Záväzky z finančného leasingu		0	
Rezervy		181 030	122 014
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	5.11	134 455	381 901
Krátkodobé záväzky spolu		6 572 272	6 909 479
Záväzky celkom		7 479 459	7 697 351
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM		59 924 050	58 430 286

WATER HOLDING, a.s.

KONS.VÝKAZ O ÚPLNOM VÝSLEDKU (druh. členenie) za rok končiaci 31. marca

údaje v EUR	pozn.	31-Mar-14	31-Mar-13
Pokračujúce činnosti			
Výnosy - tržby	5.13	38 382 850	39 054 481
Ostatné výnosy	5.13	865 766	1 048 726
Podiely na ziskoch z pridružených podnikov	5.15	71 850	80 600
Zmena stavu hotových výrobkov a nedokončenej výroby	5.13	429 849	483 920
Spotrebovaný materiál a služby	5.14	(27 855 766)	(30 117 901)
Osobné náklady a zamestnanecké požitky	5.14	(5 697 146)	(5 645 501)
Odpisy, amortizácia a zníženie hodnoty aktív	5.14	(2 362 941)	(2 358 967)
Finančné výnosy a náklady	5.15	43 986	69 025
Ostatné náklady	5.14	(1 954 958)	(2 186 165)
Zisk pred zdanením	5.12	1 923 489	428 218
Daň z príjmov z pokračujúcich činností	5.12	(373 229)	(244 497)
Čistý zisk za rok z pokračujúcich činností		1 550 261	183 721
Ukončované činnosti			
Zisk/strata pred zdanením z ukončovaných činností			
Daň z príjmov z ukončovaných činností			
Čistý zisk/strata za rok z ukončovaných činností		0	0
ČISTÝ ZISK /PO DANI/ ZA ROK CELKOM		1 550 261	183 721
Čistý zisk celkom pripadajúci:			
vlastníkom materskej spoločnosti	5.12	1 550 210	183 692
menšinovým vlastníkom	5.12	51	29
Ostatný úplný výsledok			
Kurzové rozdiely pri prevode zahraničných jednotiek			
Realizovateľné finančné aktíva			
Zisky z precenenia majetku			
Aktuárske zisky/straty pri zamestnaneckých požitkoch			
Podiel na ostatnom úplnom výsledku pridružených podnikov			
Daň z príjmov súvisiaca s ostatným úplným výsledkom			
OSTATNÝ ÚPLNÝ VÝSLEDOK /PO DANI/ ZA ROK CELKOM		0	0
ÚPLNÝ VÝSLEDOK CELKOM ZA ROK		1 550 261	183 721
Úplný výsledok celkom pripadajúci:			
vlastníkom materskej spoločnosti		1 550 210	183 721
menšinovým vlastníkom		51	29
Zisk na akciu (€):			
- z pokračujúcich činností			
základný	5.16	23	3
zredukovaný		23	3
- z pokračujúcich a ukončovaných činností			
základný		23	3
zredukovaný		23	3

WATER HOLDING, a.s.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ za rok končiaci 31.marca

(v EUR)

	Týkajúce sa spoločníkov materskej spoločnosti					Nekontrolné podíely	Vlastné imanie celkom
	Základné imanie	Kapitálové fondy	Nerozdelený zisk	Vlastné imanie pripadajúce akcionárom materskej spoločnosti			
Vlastné imanie k 1. aprílu 2012	42 993 146	11 421 785	(2 151 835)	52 263 096		936	52 264 032
<i>Zmeny vo vlastnom imaní</i>							
Zmeny základného imania				0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku							
Dividendy				0			0
Ostatné pohyby vo vlastnom imaní		(124 666)	(1 591 251)	(1 715 917)		1 099	(1 714 818)
Čistý zisk vykázaný priamo vo vlastnom imaní	0	(124 666)	(1 591 251)	(1 715 917)		1 099	(1 714 818)
Zisk za obdobie			183 692	183 692		29	183 721
Úplný výsledok celkom	0	(124 666)	(1 407 559)	(1 532 225)		1 128	(1 531 097)
Doplnenie rezervného fondu				0			0
Vlastné imanie k 31. marcu 2013	42 993 146	11 297 119	(3 559 394)	50 730 871		2 064	50 732 935
<i>Zmeny vo vlastnom imaní</i>							
Zmeny základného imania				0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku							
Dividendy				0			0
Ostatné pohyby vo vlastnom imaní		0	158 568	158 568		1	158 569
Čistý zisk vykázaný priamo vo vlastnom imaní	0	0	158 568	158 568		1	158 569
Zisk za obdobie			1 550 210	1 550 210		51	1 550 261
Úplný výsledok celkom	0	0	1 708 778	1 708 778		52	1 708 830
Doplnenie rezervného fondu		2 825		2 825		1	2 826
Vlastné imanie k 31. marcu 2014	42 993 146	11 299 944	(1 850 616)	52 442 474		2 117	52 444 591

WATER HOLDING, a.s.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ CASH FLOW za rok končiaci 31.marca

metóda nepriama

údaje v EUR údaje v EUR

V EUR	Pozn.	31-Mar-14	31-Mar-13
Peňažné toky z prevádzkových činností			
Zisk pred zdanením z pokračujúcich činností	5.12	1 923 489	428 218
Zisk pred zdanením z ukončených činností			
Zisk pred zdanením spolu		1 923 489	428 218
Nepeňažné úpravy zisku na peňažné toky :			
Odpisy a zníženie hodnoty (OP) nehnuteľností, strojov a zariadení	5.14	2 362 940	2 358 967
Amortizácia a zníženie hodnoty (OP) nehmotného majetku			
(Zisk)/strata z kurzových rozdielov		2	10
Výnosy z investícií		843	(52 679)
Finančné náklady (úroky)	5.15	2 259	31 762
(Zisk)/strata z vyradenia nehnuteľností, strojov a zariadení		(44 926)	(20 298)
Strata/(zisk) z precenenia na reálnu hodnotu			
(Zisk)/strata transferovaná z vlastného imania			
pri predaji investícií k dispozícii na predaj			
Tvorba/(rozpustenie) opravnej položky pri pohľadávkach		(782)	(31 175)
Tvorba/(rozpustenie) opravnej položky pri zásobách			
Podiely na výsledku pridružených spoločností	5.15	(132 313)	(80 111)
Náklady na vývoj			
Ostatné nepeňažné položky			9 010
		2 188 023	2 215 486
Zmeny v pracovnom kapitáli			
(Zvýšenie)/zníženie zásob		(140 621)	(147 259)
(Zvýšenie)/zníženie obchodných a ostatných pohľadávok		(635 072)	4 124 671
(Zvýšenie)/zníženie ostatného obežného majetku			30 086
Zvýšenie/(zníženie) obchodných a ostatných záväzkov		(181 057)	(1 669 085)
Zvýšenie/(zníženie) ostatného obežného majetku		(250 279)	
Zmena stavu rezerv		143 591	37 093
		(1 063 438)	2 375 506
Peňažné prostriedky z prevádzkových činností		3 048 074	5 019 210
(Daň z príjmu zaplatená)		(378 317)	296 233
(Úroky zaplatené)		(2 259)	(38 085)
Čisté peňažné prostriedky z prevádzkových činností		2 667 498	5 277 358
Peňažné toky z investičných činností			
(Nadobudnutie podielu na inej spoločnosti - čistý odliv peňažných prostriedkov)	5.4	(120 000)	
(Poskytnuté pôžičky spriazneným stranám)			
(Nákup nehnuteľností, strojov a zariadení)		(1 994 222)	(3 636 351)
(Náklady na vývoj)			
Predaj dcérskej spoločnosti - čistý príliv peňažných prostriedkov			(1 911)
Príjmy z predaja nehnuteľností, strojov a zariadení		322 660	634 417
Úroky prijaté		(843)	50 503
Dividendy prijaté		71 850	80 600
Čisté peňažné prostriedky použité v investičných činnostiach		(1 720 555)	(2 872 742)

V EUR	Pozn.	31-Mar-14	31-Mar-13
Peňažné toky z finančných činností			
Príjmy z emisie akcií			
Príjmy z emisie dlhopisov			
Príjmy z pôžičiek			
Príjmy z pôžičiek od spriaznených strán			
Príjmy z predaja vlastných akcií			
Príjmy z vysporiadania derivátov			
(Splátky pôžičiek)		(22 129)	(1 104 867)
(Splátky záväzkov z finančného leasingu)			(3 000 000)
(Dividendy vyplatené)			
(Nákup vlastných akcií)			
Čisté peňažné prostriedky použité vo finančných činnostiach		(22 129)	(4 104 867)
Čisté zvýšenie/(zníženie) peňažných prostriedkov		924 814	(1 700 251)
Peňažné prostr. vr. čerpania kontokorentného úveru k zač.obd.	5.7	2 850 197	4 550 447
Kurz.rozdiely k peňažným prostr. vr. čerpania kontokorentného úveru		(183)	
Peňažné prostr. vr. čerpania kontokorentného úveru ku koncu obd.	5.7	3 775 011	2 850 196

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

WATER HOLDING, a. s., Bratislava, ktorá je materskou spoločnosťou (ďalej len „Spoločnosť“) v skupine zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku, bola založená 17. septembra 2008 a bola zapísaná do Obchodného registra Slovenskej republiky dňa 25. novembra 2008. Adresa zaregistrovaného sídla a hlavného miesta podnikania je Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava, Slovensko.

Konsolidovaná účtovná závierka za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2014 je zostavená za materskú spoločnosť a jej dcérske spoločnosti (ďalej len „Skupina“).

Hlavným predmetom činnosti Skupiny je:

- výroba limonád a sirupov,
- výroba ovocných a zeleninových nápojov a štiav,
- stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody a výroba nealkoholických nápojov,
- výroba nápojov,
- využívanie prírodných zdrojov minerálnych stolových vôd a prírodného liečivého zdroja,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti potravinárskej výroby,
- výroba a spracovanie plastov,
- baliace činnosti a manipulácia s tovarom.

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Priemerný počet zamestnancov	375	372
Vedúcich pracovníkov	34	24

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna konsolidovaná účtovná závierka dňa 15. júla 2014 v súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená v EUR. Euro je mena, v ktorej sa zostavujú výkazy a je súčasne funkčnou menou od 1. 1. 2009, kedy Slovenská republika prijala Euro za svoju štátnu menu. Záporné sumy vo výkazoch sa vykazujú v zátvorke. Účtovným obdobím je hospodársky rok (1.4.2013 – 31.03.2014).

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená 15. júla 2014 a bude odsúhlasená na zverejnenie.

Konsolidovaný celok

Materská spoločnosť WATER HOLDING, a.s. získala kontrolu nad svojimi dcérami dňom jej vlastného vzniku a to nepeňažným vkladom dcér do matky dňa 25. novembra 2008, pričom k 31.3.2014 mala takéto podiely vo svojich dcérskych spoločnostiach:

- ZLATÁ STUDŇA, s.r.o. vo výške 100%,
- Stredoslovenské žriedla, a.s. vo výške 100%,
- Slovenské pramene a žriedla, a.s. vo výške 100%

Materská spoločnosť pri akvizícii dcér nadobudla aj vnukovské spoločnosti:

- NATUR-PACK, a.s., vo výške 50%;
- ZS - HORECA s.r.o. vo výške 50%;
- Gemerské žriedla, spol. s r.o. vo výške 99,906%
- AMOSSORETA, s.r.o. vo výške 25 %

V priebehu hospodárskeho roka 1.4.2012 až 31.3.2013 Skupina navýšila svoj podiel v spoločnosti Gemerské žriedla, spol. s r.o. z 99,81% na 99,906% (t.j. o 0,096%) a predala finančnú investíciu v dcérskom podniku General Plastic, a.s.

Konsolidačné pole tvorí prílohu č. 1.

Postup konsolidácie

1. Úprava ocenenia a vykazovania jednotlivých položiek štatutárnych individuálnych účtovných výkazov na ocenenie a vykazovanie jednotlivých položiek majetku a záväzkov podľa IFRS.
2. Transformácia štatutárnych individuálnych účtovných výkazov na výkazy zostavené podľa IFRS.
3. Agregácia matky, dcérskych a vnukovských spoločností.
4. Konsolidácia kapitálu.
5. Eliminácie pohľadávok a záväzkov, nákladov a výnosov v rámci skupiny.
6. Ostatné konsolidačné úpravy (medzizisk, atď.)
7. Zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky:
 - Konsolidovaný výkaz o finančnej situácii za obdobie, ktoré sa skončilo 31.marca 2014
 - Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku za obdobie, ktoré sa skončilo 31.marca 2014
 - Výkaz zmien vo vlastnom imaní za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2014
 - Výkaz Cash flow za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2014
 - Poznámky za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2014

2. DÔLEŽITÉ ÚČTOVNÉ PRAVIDLÁ

Vzhľadom k tomu, že v skupine WATER HOLDING má materská spoločnosť WATER HOLDING, a.s. účtovné obdobie stanovené na hospodársky rok (1.4.2013 - 31.3.2014) a ostatné všetky dcérske a vnukovské spoločnosti majú vykazovacie obdobie kalendárny rok, zostavili pre účely konsolidácie aj všetky dcérske a vnukovské podniky v skupine svoje účtovné závierky k 31.3.2014.

2.1 Súlad s účtovnými štandardmi a základ zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky

Priložené konsolidované výkazy boli zostavené v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva (International Financial Reporting Standards, ďalej IFRS) v znení prijatom EÚ.

2.2 Konsolidácia

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená na báze historických cien. Informácie o použitých základných účtovných postupoch sa uvádzajú v ďalšom texte. Riadna konsolidovaná účtovná závierka za obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Finančné výkazy vychádzajú z účtovných záznamov vedených podľa slovenskej legislatívy a zohľadňujú niektoré úpravy a preklasifikácie tak, aby boli finančné výkazy zostavené v súlade s IFRS. Účtovné pravidlá, ktoré sa uvádzajú ďalej, sa uplatňovali konzistentne za všetky účtovné obdobia. Tieto pravidlá sa uplatňovali konzistentne aj v rámci účtovných jednotiek zahrnutých do Skupiny.

Dcérske podniky

Sú tie podniky, v ktorých je Spoločnosť oprávnená riadiť priamo alebo nepriamo ich finančné a prevádzkové činnosti za účelom získania úžitkov zo svojich aktivít. Kontrola býva obecné spojená s vlastníctvom viac ako polovice hlasovacích práv. Pri hodnotení kontroly sa berú do úvahy možné uplatniteľné hlasovacie práva.

Dcérske podniky sú plne konsolidované od dátumu, ku ktorému bola na Spoločnosť prevedená právomoc vykonávať nad nimi kontrolu a sú vylúčené z konsolidácie k dátumu zániku právomoci kontroly.

Ku dňu obstarania podielov v dcérskej spoločnosti sa používa akvizičná metóda, podľa ktorej sa náklady obstarania investície merajú súhrnom reálnych hodnôt majetku a záväzkov dcérskej spoločnosti, ktoré sa vymenia za kontrolu nad ňou, plus priame náklady kombinácie. Goodwill, ktorý vznikne ako rozdiel obstarávacích nákladov kombinácie a podielu na reálnej hodnote identifikovateľného majetku, záväzkov a podmienených záväzkov dcérskej spoločnosti, sa zaúčtuje do majetku. Ak po zhodnotení prevyšuje podiel na reálnej hodnote identifikovateľného majetku, záväzkov a podmienených záväzkov dcérskej spoločnosti náklady obstarania podielu, zisk z výhodnej kúpy (bývalý negatívny goodwill) sa zaúčtuje do výkazu komplexného výsledku.

Podiely menšinových akcionárov na dcérskej spoločnosti sa prvotne merajú ako podiel na zaúčtovanej reálnej hodnote majetku, záväzkov a podmienených záväzkov.

Vnútroskupinové transakcie medzi podnikmi v skupine sú z konsolidácie vylúčené v súlade s použitou konsolidačnou metódou. Nerealizované zisky alebo straty z transakcií medzi podnikmi v skupine sa vylučujú vtedy, keď sú významné.

Spoločné podniky

Spoločné podniky sú všetky účtovné jednotky, v ktorých vykonávajú spoločnú kontrolu dvaja alebo viacerí spoločníci, ktorí medzi sebou uzatvorili zmluvu, ktorá zakladá spoločnú kontrolu nad daným podnikom. Spoločný podnik je charakteristický tým, že žiadny zo spoločníkov v ňom nemá rozhodujúci vplyv.

Investície v spoločných podnikoch sa vykazujú metódou vlastného imania.

Pridružené podniky

Pridružené podniky sú všetky účtovné jednotky vrátane účtovnej jednotky typu osobnej spoločnosti ako je napr. partnerský podnik, na ktorom má investor podstatný vplyv a ktorá nie je ani dcérskym podnikom, ani účasťou v spoločnom podniku. Investície do pridružených podnikov sa vykazujú a oceňujú v súlade s IAS 28 metódou podielu na vlastnom imaní. Podstata *metódy vlastného imania* je v tom, že prvotne vykázaná investícia ocenená obstarávacou cenou, sa upraví o investorov podiel na zmene čistých aktív podniku, do ktorého sa investuje po dátume jeho nadobudnutia; zisk alebo strata investora zahŕňa aj podiel investora na zisku alebo strate podniku, do ktorého sa investuje. Zapracovanie podielu investora v podniku s podstatným vplyvom do vlastnej účtovnej závierky metódou vlastného imania rozširuje poskytnuté informácie o jeho podiele na čistých aktívach ako aj na zisku alebo strate pridruženého podniku.

Investície do pridruženého podniku sú vykázané od dátumu, ku ktorému sa investícia stala pridruženým podnikom. Pri nadobudnutí investície je akýkoľvek rozdiel medzi obstarávacími nákladmi investície a podielom investora na čistej reálnej hodnote identifikovateľných aktív, záväzkov a podmienených záväzkov pridruženého podniku zachytený v súlade s IFRS 3 Podnikové kombinácie. IFRS 3 uvádza aj príklady nehmotných aktív nakúpených v rámci podnikových kombinácií, ktoré môžu byť predmetom ocenenia a zaradenia do súvahy materskej spoločnosti (nehmotné aktíva vzťahujúce sa k trhu, marketingu, zoznamy zákazníkov, dlhodobé zmluvy s odberateľmi a zákazníkmi, zmluvy a dodávky tovaru, tajné obchodné a technologické postupy, recepty a pod.)

V ďalšom sú definované špecifické parametre, ktoré sa odlišujú od riadnych individuálnych účtovných závierok konsolidovaných spoločností:

2.3 Vykazovanie podľa segmentov

Segment je odlišiteľná časť spoločnosti, ktorá prevádzkuje aktivity, pri ktorých vznikajú výnosy a náklady (vrátane výnosov a nákladov vzťahujúcich sa k transakciám s ostatnými časťami rovnakej spoločnosti), ktorej prevádzkové výsledky sú pravidelne sledované členmi vedenia spoločnosti, ktorí rozhodujú o prevádzkových otázkach a o prideľovaní zdrojov jednotlivým segmentom, hodnotí ich výkonnosť a o ktorých sú dané informácie k dispozícii. Vykazované segmenty Skupiny sú strategické podnikateľské celky, ktoré vyrábajú rozdielne výrobky a poskytujú rôzne služby. Sú riadené oddelene, pretože každá oblasť vyžaduje odlišné technológie a marketingové stratégie. Odlišiteľná časť spoločnosti zaoberajúca sa výrobou výrobkov alebo poskytovaním služieb je podnikateľský segment alebo dodávaním výrobkov a služieb v určitom ekonomickom prostredí je geografický segment, ktorý je subjektom rizík a výhod odlišných od tých, ktorým sú vystavené iné segmenty.

Požiadavka IFRS na segmentové vykazovanie sa týka iba individuálnych alebo konsolidovaných závierok spoločností, ktorých akcie alebo dlhopisy sú verejne obchodovateľné, a na spoločnosti, ktoré uvádzajú svoje akcie na verejný trh s cennými papiermi. Skupina nemá povinnosť vykazovať prevádzkové segmenty.

Pre účely riadenia Skupina sleduje nasledovné prevádzkové činnosti: využívanie prírodných zdrojov minerálnych stolových vôd a prírodného liečivého zdroja, stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody a výroba nealkoholických nápojov,

Opodstatnené sú aj segmenty z pohľadu teritórií odberu produktov resp. exportu.

Na základe týchto činností sa v Skupine vykazujú primárne informácie o segmentoch na základe geografického hľadiska, čo primárne predstavujú trhy Slovenskej republiky a Českej republiky.

2.4 Zahraničná mena

Transakcie v zahraničnej mene sa prepočítavajú kurzom dňa transakcie. Kurzové rozdiely, ktoré vznikajú, sa zaúčtujú do nákladov alebo do výnosov vo výkaze ziskov a strát. Ku dňu zostavenia výkazu o finančnej situácii sú peňažné položky majetku a záväzkov denominované v zahraničnej mene prepočítané na euro kurzom Európskej centrálnej banky platný v deň, ku ktorému sa zostavil výkaz. Nerealizované zisky a straty z dôvodov pohybov v kurzoch sa plne účtujú na účtoch výkazu ziskov a strát.

Skupina k dátumu vykazovania nemá v zahraničí žiaden podnik.

2.5 Neobežný nehmotný majetok

Goodwill

Goodwill, ktorý vzniká pri konsolidácii, predstavuje prevýšenie obstarávacích nákladov investície nad podielom identifikovateľného majetku a záväzkov dcérskych a pridružených spoločností v reálnej hodnote. Goodwill sa zaúčtuje ako majetok a hodnotí sa najmenej raz ročne na zníženie hodnoty. Strata zo zníženia hodnoty sa zaúčtuje ihneď do výkazu komplexného výsledku a neodúčtováva sa späť.

Goodwill, ktorý vznikol pri obstaraní pred dátumom prechodu na IFRS sa ponechal v pôvodných sumách, prestal sa odpisovať a hodnotí sa na pokles hodnoty.

2.6 Neobežný hmotný majetok

Neobežný majetok držaný na predaj

Neobežný majetok klasifikovaný ako držaný na predaj sa oceňuje v nižšej sume z účtovnej hodnoty a reálnej hodnoty zníženej o náklady na predaj. V Skupine takýto majetok nebol identifikovaný.

2.7 Pokles hodnoty

Zostatkové hodnoty majetku (okrem zásob a odloženej daňovej pohľadávky) Skupiny sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či neexistuje indikácia poklesu ich hodnoty. Ak taká indikácia existuje, odhadne sa návratná suma majetku. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty do výkazu komplexného výsledku. Neodpisovaný nehmotný majetok sa testuje na zníženie hodnoty bez ohľadu na existenciu indikácie v intervale 6 mesiacov.

a) Výpočet návratnej sumy

Návratná suma je vyššia z predajnej ceny a hodnoty z používania. Pri určení hodnoty z používania sa odhadnuté budúce peňažné toky diskontujú na súčasnú hodnotu s použitím úrokovej sadzby pred daňou, ktorá odráža zhodnotenie súčasnej trhovej hodnoty peňazí a riziká špecifické vo vzťahu k danému majetku. Pre majetok, ktorý negeneruje nezávisle žiadne peňažné toky, sa určí návratná suma za jednotku generujúcu peňažné prostriedky, ku ktorej majetok patrí.

Návratná suma investícií držaných do splatnosti a pohľadávok sa vypočíta ako súčasná hodnota očakávaných budúcich peňažných tokov diskontovaná efektívnou úrokovou sadzbou. Krátkodobé pohľadávky sa nediskontujú.

b) Rozpustenie zníženia hodnoty

Strata zo zníženia hodnoty sa rozpustí, ak dôjde k zmenám v odhadoch, ktoré sa použili na určenie návratnej sumy. Strata sa rozpustí len v takom rozsahu, aby zostatková hodnota nebola vyššia ako zostatková hodnota (mínus oprávky) za situácie, ak by nebol žiaden pokles hodnoty.

2.8 Investície

a) Investície do dlhových a majetkových cenných papierov

Investície do cenných papierov sa účtujú v deň obchodu a sú prvotne ocenené obstarávacími nákladmi. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú v uhrádzaných nákladoch. Ku každému súvahovému dňu sa posudzuje, či existujú objektívne dôkazy potvrdzujúce, že hodnota finančných investícií bola znížená.

b) Investície do nehnuteľnosti

Investícia sa vykazuje v reálnej hodnote, ktorá sa určuje ročne na základe posudku nezávislého znalca. Reálna hodnota je založená na bežných cenách na aktívnom trhu pre podobné položky v tej istej lokalite a za tých istých podmienok. Výnosy a straty zo zmeny reálnej hodnoty sa účtujú do výkazu ziskov a strát.

c) Pôžičky a pohľadávky

Pôžičky a pohľadávky sú nederivátové finančné aktíva s danými alebo predpokladanými platbami. Podľa doby splatnosti k súvahovému dňu sa v súvahe vykazujú v neobežnom majetku pri splatnosti dlhšej ako 12 mesiacov alebo v obehnom majetku pri splatnosti do 12 mesiacov.

d) Ostatné investície a dlhodobé aktíva

Ostatné investície sa klasifikujú ako obchodovateľné (realizovateľné) investície alebo ako investície držané na predaj. Tieto investície sa oceňujú v reálnej hodnote. Zisky a straty z obchodovateľných cenných papierov sa účtujú na účty výkazu ziskov a strát. Zisky a straty z cenných papierov k dispozícii na predaj sa účtujú do vlastného imania na účet oceňovacích rozdielov.

2.9 Ukončené činnosti

Ukončenou činnosťou je jasne odlišiteľná časť podnikania Skupiny, ktorá sa končí podľa plánu a ktorá predstavuje oddelenú podstatnú časť podnikateľskej alebo geografickej oblasti činnosti.

K dátumu zostavenia finančných výkazov Skupina nevykazuje žiadne ukončované činnosti.

3. RIADENIE FINANČNÝCH RIZÍK

S držbou finančných nástrojov Skupiny WATER HOLDING súvisia nasledovné finančné riziká :

- kreditné riziko
- riziko likvidity
- trhové riziko.

Riadenie finančných rizík je v spoločnosti zabezpečované odbornými útvarmi. Riziká sú priebežne vyhodnocované, s primeranou reakciou na ich vývoj. Zhodnocovanie rizík vykonávame matematicko-štatistickými a empirickými metódami pomocou časových radov. Skupina derivátové obchody v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2014 neuzatvorila.

Kreditné riziko

Svoje výrobky a služby Skupina realizuje najmä na tuzemskom trhu. Z platobnej morálky rozhodujúceho odberateľa nevzniká predpoklad nesplatenia našich pohľadávok, nepredstavuje teda významné kreditné riziko. Sledovanie platobnej morálky ostatných odberateľov je priebežné, s okamžitou reakciou na vznik pohľadávok po lehote splatnosti. Objem pohľadávok po lehote splatnosti je v prijateľnom pomere k celkovému stavu pohľadávok. Maximálne riziko nesplatenia finančných aktív predstavuje ich účtovná hodnota.

Riziko likvidity

Politikou Skupiny je držba peňažných prostriedkov minimálne na úrovni všetkých splatných záväzkov, s primeranou rezervou na nepredvídané udalosti, vychádzajúc zo skúseností minulých období. Skupina likviditu operatívne riadi pomocou kontroľingu a finančných prognóz, spracovávaných mesačne minimálne na obdobie nasledujúcich troch mesiacov. Dlhodobé riadenie likvidity je zabezpečované pomocou finančných plánov.

V priebehu roka Skupina nemala problémy s plnením svojich záväzkov.

Trhové riziko

Trhové riziko zahŕňa v sebe riziko zmien úrokových sadzieb na peňažnom trhu, riziko zmien výmenných kurzov na devízovom trhu a riziko zmien trhových cien.

- riziko zmien úrokových sadzieb – spoločnosť uprednostňuje zapožičanie finančných prostriedkov s plávajúcou úrokovou sadzbou, úrokové miery sú odvodené od indexu EURIBOR, stanoveného v príslušných úverových alebo lízingových zmluvách
- menové riziko – s prihliadnutím k charakteru svojej činnosti, odbytu výrobkov a nákupu materiálu a služieb, Skupina primerane prihliada na menové riziko a zohľadňuje ho vo svojich plánoch
- ostatné riziká zo zmien trhových cien – spoločnosť je vystavená riziku pri nákupe materiálu a služieb a pri predaji výrobkov a služieb. Na základe štatistických metód pomocou časových radov Skupina riziko zmien trhových cien zohľadňuje a počíta s ním vo svojich peňažných projekciách pomocou istotných ekvivalentov.

Dlhodobé úverové zdroje slúžia na krytie rozšírenia výrobných kapacít Skupiny a na realizáciu nových technológií vo svojich projektoch.

Prijaté úverové zdroje spoločnosť zabezpečuje formou záložných práv na majetok a pohľadávky. Dlhodobý majetok je poistený, taktiež je poistené aj prerušenie prevádzky a zodpovednosť za škodu.

4. ROZHODUJÚCE ÚČTOVNÉ ODHADY

Zostavenie týchto finančných výkazov si vyžaduje, aby manažment urobil odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú majetok a záväzky ku dňu, ku ktorému sa finančné výkazy zostavili a sumy nákladov a výnosy za účtovné obdobie. Skutočnosť sa môže od týchto odhadov a predpokladov líšiť. V účtovnej závierke sa použili odhady najmä pri určení životnosti (a vyplývajúcich ročných odpisových sadzieb) a zvyškových hodnôt odpisovaného majetku, pri hodnotení majetku, či nedošlo k poklesu jeho hodnoty v súvislosti s jeho návratnosťou, pri hodnotení, či zásoby sú vykázané v čistej realizovateľnej hodnote a či úhrada pohľadávok nie je pochybná, pri odhade rezerv, pri určení podmienených záväzkov a majetku.

V súlade s IFRS Skupina každý rok testuje, či sa neznížila hodnota goodwillu.

5. POZNÁMKY K FINANČNÝM VÝKAZOM

5.1 Pozemky, budovy, zariadenia, nehmotný majetok

Položka	Pozemky, budovy a zariadenia	Goodwill	Ostatný nehmotný majetok	Investície do nehnuteľností	Investície do pridružených podnikov	Spolu
Stav k 31.3.2013	10 811 396	20 193 015	105 166	4 485 130	763 975	36 358 682
Prírastky			7 358	614 980	402 232	1 024 570
Úbytky	- 1 231 391					- 1 231 931
Stav k 31.3.2014	9 580 005	20 193 015	112 524	5 100 110	1 166 207	36 151 861

5.2 Goodwill a ostatný dlhodobý nehmotný majetok

Položky nehmotného majetku	31.3.2014	31.3.2013
Softver	20 135	20 289
Oceniteľné práva	53 334	61 550
Goodwill	20 193 015	20 193 015
Ostatný dlhod. nehmotný majetok		1 648
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	39 055	21 679
Spolu	20 305 539	20 298 181

Spoločnosť	Obstarávacie náklady podielu	Reálna hodnota identifikovateľného majetku, záväzkov a podmienených záväzkov	Goodwill / zisk z výhodnej kúpy
Slovenské pramene a žriedla	16 530 605	6 913 735	9 616 870
Zlatá Studňa	12 078 039	4 753 241	7 324 798
Stredoslovenské žriedla	6 793 434	3 053 632	3 739 802
Gemerské žriedla	1 759 278	2 031 912	-272 634
<i>General Plastic</i>	<i>8 191 031</i>	<i>420 335</i>	<i>7 770 696</i>
SPOLU	45 352 387	17 172 855	28 179 532

Obstaraním podielov v dcérskych účtovných jednotkách Slovenské pramene a žriedla, ZLATÁ STUDŇA, Stredoslovenské žriedla, General Plastic a Gemerské žriedla vznikol pri prvej konsolidácii kapitálu goodwill, obstaraním podielu v spoločnosti Gemerské žriedla vznikol zisk z výhodnej kúpy, ktorý bol jednorázovo zúčtovaný do výnosov.

V decembri 2012 došlo zo strany materského podniku k strate kontroly v spoločnosti General Plastic, čo sa prejavilo v konsolidovanej účtovnej závierke odkonsolidovaním tejto spoločnosti.

Hodnota goodwillu k 31.marcu 2014 predstavuje: 20 193 015. Goodwill Skupina testuje na zníženie hodnoty, pričom testovaním došlo k 31.3.2013 k poklesu jeho hodnoty o 488 455 EUR, testovaním goodwillu k 31.3.2014 nebol zistený pokles jeho hodnoty.

5.3 Investície do nehnuteľností a investície držané na predaj

IAS 40 definuje investíciu do nehnuteľností ako nehnuteľnosť (pozemok alebo budova – alebo časť budovy – alebo oboje) držané (vlastníkom alebo v prípade finančného lízingu nájomcom) za účelom získania výnosov z predpísaného nájomného alebo zo zhodnotenia investovaného kapitálu (alebo oba prípady), nie však za účelom:

a) výroby alebo dodávok vlastných výrobkov, tovaru alebo služieb alebo pre administratívne účely; alebo b) predaja nehnuteľností v rámci bežnej činnosti.

V rámci Skupiny boli identifikované ako investičný nehnuteľný majetok budovy a pozemky v hodnote 5 100 110 EUR.

Aktíva držané na predaj sa vykazujú v účtovnej hodnote alebo reálnej hodnote zníženej o náklady na predaj, a to v tej hodnote, ktorá je k súvahovému dňu nižšia. K súvahovému dňu Skupina nevykazuje takýto majetok.

5.4 Dcérske spoločnosti, spoločné a pridružené podniky

Konsolidovaný celok k 31.3.2014 tvoria nasledovné spoločnosti

Spoločnosť	Sídlo	Stupeň závislosti	% podielu na ZI	% hlasov. práv	Vlastné imanie v EUR				Konsol. metóda	
					k 31.3.2013		k 31.12.2012			
					SR	IFRS	SR	IFRS		
Water Holding, a.s.	Trnavská cesta 100,Bratislava				53 813 548	53 813 548	53 780 431	53 780 431		materský podnik
Slovenské pramene a žriedla, a.s.	Budiš, Dubové	rozhodujúci	100	100	7 995 854	7 679 521	7 215 576	6 881 079	úplná	dcérsky podnik
Stredoslovenské žriedla,a.s.	Budiš, Dubové	rozhodujúci	100	100	3 669 432	3 669 432	3 648 745	3 648 745	úplná	dcérsky podnik
Gemerské žriedla,s.r.o.	Cesta Gemerských žriediel, Tornaľa	rozhodujúci	99,906	99,91	2 252 363	2 252 363	2 197 829	2 197 829	úplná	dcérsky podnik
Zlatá Studňa, s.r.o.	Široké 631	rozhodujúci	100	100	1 886 413	1 999 978	1 199 624	1 195 102	úplná	dcérsky podnik
ZS-Horeca, s.r.o.	Kostolište 296	podstatný	50	50	151 753	151 753	182 309	182 309	met.VI	spoločný podnik
NATUR-PACK,a.s.	Ružová dolina 6, Bratislava	podstatný	50	50	1 936 768	1 936 768	1 345 641	1 345 641	met.VI	spoločný podnik
AMOSSORETA,s.r.o.	Karadžičova 8/A Bratislava	podstatný	25	25	12 785	12 785			Met.VI	pridružený podnik

V priebehu účtovného obdobia 2012/2013 došlo k predaju 100% podielu v spoločnosti General Plastic, k 31.3.2013 už v uvedenej spoločnosti materský podnik nevykonáva kontrolu, preto nie je súčasťou konsolidovaného celku. Zároveň Skupina navýšila svoj podiel v spoločnosti Gemerské žriedla, spol. s r.o. z 99,81% na 99,906% (t.j. o 0,096%).

V novembri 2013 Skupina získala 25 % podiel v novozaloženej spoločnosti AMOSSORETA, s.r.o. za cenu 120 000 EUR.

Výsledky konsolidačných operácií k 31.3.2014 v € podľa IFRS:

Konsolidácia položiek majetku, záväzkov a vlastného imania

Položka	Agregovaná súvaha IFRS	Konsolidácia kapitálu	Konsolidácia záväzkov	Konsolidovaná súvaha IFRS
Majetok celkom	91 492 454	-16 970 251	-14 598 153	59 924 050
neobežný majetok	53 122 111	-16 970 251		36 151 861
obežný majetok	38 370 342		-14 598 153	23 772 189
VI a záväzky celkom	91 492 454	-16 970 251	-14 598 153	59 924 050
Vlastné imanie	69 414 842	-16 970 251		52 444 591
záväzky	22 077 612		-14 598 153	7 479 459

Zostatky nerealizovaných ziskov a strát z transakcií medzi podnikmi Skupiny zahrnuté v dlhodobom majetku a zásobách neboli konsolidované vo výsledku hospodárenia vzhľadom na nevýznamnosť.

Pri konsolidácii kapitálu k 31.3.2014 sa zopakovali výsledky predchádzajúcich konsolidácií kapitálu a vykonali sa konsolidačné operácie v celkovej sume 16 970 251 EUR na strane aktív a pasív.

Konsolidácia kapitálu	v €
1.konsolidácia kapitálu + úpravy do 31.3.2012	-16 900 221
odkonsolidácia General Plastic	420 335
zníženie hodnoty goodwillu k 31.3.2013	-488 455
Gemerské žriedla - dokúpenie podielu 0,096%	-1 910
Konsolidované spolu k 31.3.2014	-16 970 251

Konsolidácia položiek vo výkaze ziskov a strát v €

Položka	Agregovaný Výkaz Ziskov a strát	Konsolidácia nákladov a výnosov	Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát
Prevádzkové výnosy	56 683 436	- 17 004 971	39 678 465
Finančné výnosy	202 404	- 68 101	134 303
Prevádzkové náklady	54 875 783	- 17 004 971	37 870 812
Finančné náklady	86 569	- 68 101	18 468
Výsledok hospodárenia brutto	1 923 488		1 923 488
Daň z príjmu:	373 229		373 229
- splatná	335 960		335 960
- odložená	37 269		37 269
Výsledok hospodárenia netto	1 550 260		1 550 260

Investície do pridružených podnikov sú v súlade s IFRS konsolidované metódou vlastného imania.

Podiel na zmene výsledku hospodárenia (zisku) v spoločnosti NATUR-PACK, ZS – HORECA a AMOSSORETA za vykazovaný hospodársky rok predstavuje: 60 463 EUR.

OBEŽNÝ MAJETOK

Obežný majetok	Zásoby	Krátkodobé obchodné a iné pohľadávky	Peňažné prostriedky a ekvivalenty	Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie	SPOLU
Stav k 31.3.2013	4 568 504	14 614 840	2 850 197	38 063	22 071 604
Prírastky	140 624	632 540	924 814	2 607	1 700 585
Úbytky					
Stav k 31.3.2014	4 709 128	15 247 380	3 775 011	40 670	23 772 189

5.5 Zásoby

Zásoby	31.3.2014	31.3.2013
Materiál	3 096 228	3 033 068
Nedokončená výroba	25 663	13 024
Výrobky	1 400 306	1 280 690
Tovar	186 931	241 722
Spolu	4 709 128	4 568 504

5.6 Obchodné a iné pohľadávky

Pohľadávky	31.3.2014	31.3.2013
Pohľadávky z obchod.styku	6 976 865	6 374 050
Čistá hodnota zákazky	17 535	37 882
Daňové pohľadávky a dotácie	53 993	8 005
Iné pohľadávky	8 198 987	8 194 903
Spolu	15 247 380	14 614 840

Iné pohľadávky k 31.3.2014 predstavujú pohľadávku materskej spoločnosti z titulu predaja 100% podielu v dcérskej spoločnosti General Plastic.

5.7 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	31.3.2014	31.3.2013
Peniaze	38 953	38 718
Účty v bankách	3 736 058	2 811 479
Spolu	3 775 011	2 850 197

5.8 Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie

Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie	31.3.2014	31.3.2013
Náklady bud.období	40 398	37 747
Príjmy bud.období	272	316
Spolu	40 670	38 063

5.9 Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti sa skladá:

Základné imanie	31.3.2014	31.3.2013
Počet kusov	10	10
Nominálna hodnota v €	3 319 391,88	3 319 391,88
Počet kusov	8	8
Nominálna hodnota v €	331 939,18	331 939,18
Počet kusov	15	15
Nominálna hodnota v €	33 193,91	33 193,91
Počet kusov	1	1
Nominálna hodnota v €	3 319,39	3 319,39
Počet kusov	10	10
Nominálna hodnota v €	331,93	331,93
Počet kusov	5	5
Nominálna hodnota v €	33,19	33,19
Počet kusov	66 390	66 390
Nominálna hodnota v €	100	100
Spolu	42 993 146	42 993 146

Akcionári:

Water ALLIANCE, a.s.	25 795 887,37
WAD GROUP, a.s.	17 197 258,16

Výsledky hospodárenia a nerozdelené zisky podľa jednotlivých spoločností Skupiny:

Výsledok spoločnosti	Zisk /strata k 31.3.2014		Zisk / strata k 31.3.2013		Zisk / strata k 31.3.2012	
	SR	IFRS	SR	IFRS	SR	IFRS
Water Holding, a.s.	33 116	33 116	17 627	17 627	3 094 903	3 094 903
Slovenské pramene a žriedla, a.s.	810 155	807 436	619 026	619 026	-205 251	- 205 251
Stredoslovenské žriedla, a.s.	20 732	20 732	11 766	11 766	16 529	16 529
Gemerské žriedla, s.r.o.	54 535	54 535	30 329	30 329	11 191	11 191
Zlatá Studňa, s.r.o.	589 461	634 442	-87 775	-87 775	-389 894	-389 894
ZS-Horeca, s.r.o.	146 170	146 170	176 726	176 726	217 298	217 298
NATUR-PACK, a.s.	181 782	181 782	34 192	34 192	255 298	255 298
AMOSSORETA s.r.o.	7 785	7 785				

Nerozdelené zisky minulých rokov	31.3.2014	31.3.2013
Neuhradené straty v KÚZ	-3 400 827	- 3 743 115
Zisk za bežné obdobie	1 550 210	183 721
Spolu	-1 850 617	- 3 559 394

5.10 Bankové úvery

Zostatok bankových úverov k 31.3.2014 predstavuje úver z Environmentálneho fondu čerpaný spoločnosťou ZLATÁ STUDŇA. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti, ako aj na strojno-technologické zariadenie čističky odpadových vôd. Úver je splatný v roku 2023 a úročený sadzbou 1% p.a..

Bankové úvery	31.3.2014	31.3.2013
Bankové úvery dlhodobé	193 633	215 762
Bankové úvery krátkodobé	16 597	16 597
Spolu	210 230	232 359

Skupina má v UniCredit Bank od roku 2009 uzavretú zmluvu o vedení integrovaného systému bežných účtov (fiktívny cash pooling).

S UniCreditBank má zároveň uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere /k 31.3.2014 nečerpaný/ so zriadeným záložným právom na pohľadávky, právom na výplatu vkladu z účtu č.6624668057/1111, záložným právom na nehnuteľnosti v jednotlivých spoločnostiach. Úver je zároveň zabezpečený blankozmenkami vydanými jednotlivým spoločnosťami.

Názov položky	Mena	úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene v bežnom období	Suma istiny za predchádzajúce obdobie
Dlhodobé bankové úvery spolu				193 633	215 762
Enviroment.fond ZS	EUR	1%	27.9.2023	193 633	215 762
Krátkodobé úvery spolu				16 567	16 567
Krátkodobý úver ZS	EUR	1%		16 567	16 567

5.11 Obchodné a iné záväzky

Stav dlhodobých aj krátkodobých záväzkov Skupiny k 31.3.2014 je porovnateľný s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobé záväzky	31.3.2014	31.3.2013
Obchodné a iné záväzky	25 689	29 976
Odložený daňový záväzok	591 995	529 758
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	11295	12376
Spolu	628 979	572 110

Obchodné a iné krátkodobé záväzky	31.3.2014	31.3.2013
z obchodného styku	4 484 223	4 586 222
nevyfakturované dodávky	98 164	306 350
voči zamestnancom	249 226	237 868
sociálne poistenie	157 809	152 312
ostatné	16 479	15 367
Spolu	5 005 901	5 298 119

V záväzkoch voči spoločníkom sú predovšetkým priznané a nesplatené dividendy voči akcionárom Spoločnosti, stav nesplatených záväzkov voči spoločníkom je k 31.3.2014 vo výške 962 153 EUR.

Skupina k 31.3.2014 vykázala rezervu na zamestnanecké požitky v súlade s IAS 19 vo výške 84 575 EUR.

5.12 Dane z príjmov

Splatné a odložené dane	31.3.2014	31.3.2013
zisk pred zdanením	1 923 489	428 218
daň splatná	-335 960	-161 983
daň odložená	-37 269	-82 514
čistý zisk, z toho :	1 550 261	183 721
pripadajúci materskému podniku	1 550 210	183 692
pripadajúci menšinovým vlastníkom	51	29

Výrazný nárast zisku je spôsobený poklesom nákladov na spotrebovaný materiál a služby.

5.13 Výnosy - tržby

Tržby z predaja tovaru k 31.3.2014 v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím klesli o 1 004 tis. EUR, zároveň sa zvýšili tržby za vlastné výrobky a služby o 332 tis. EUR.

Tržby v EUR	31.3.2014	31.3.2013
Tržby z predaja tovaru	19 023 738	20 027 928
Tržby za vlastné výrobky a služby	19 359 112	19 026 553
Zmena stavu vnútroorg.zásob	221 499	408 186
Aktivácia	208 350	75 734
Spolu	38 812 699	39 538 401

Čistý obrat je definovaný v Smernici Európskeho parlamentu a Rady 2013/34/EÚ o ročných účtovných závierkach, konsolidovaných účtovných závierkach a súvisiacich správach určitých

druhov podnikov, ktorou sa mení smernica Európskeho parlamentu a Rady 2006/43/ES a zrušuje smernice Rady 78/660/EHS a 83/349/EHS ako: sumy získané z predaja výrobkov alebo poskytovania služieb po odpočítaní obchodných zliav, dane z pridanej hodnoty a ďalších daní priamo súvisiacich s obratom.

Čistý obrat v EUR	31.3.2014	31.3.2013
Tržby	38 382 850	39 054 481
Spolu	38 382 850	39 054 481

5.14 Náklady z bežnej činnosti

Najväčšia zmena nákladov je v položke spotreba materiálu a energií, kde bol zaznamenaný pokles o 1 985 tis. EUR, náklady na služby poklesli o 277 tis. EUR, ďalej výraznejšia zmena je pri položke predaný majetok a to pokles o 314 tis. EUR.

Náklady z hospodárskej činnosti	31.3.2014	31.3.2013
Predaný tovar	984 513	861 549
Spotreba materiálu, energií	20 380 296	22 365 187
Služby	7 475 471	7 752 714
Osobné náklady	5 697 146	5 645 501
Dane a poplatky	130 816	111 129
Odpisy, amortizácia, zníženie hodnoty	2 362 941	2 358 967
Predaný majetok	568 986	883 242
Opravné položky k pohľadávkam	175	10 412
Ostatné náklady	270 468	309 099
Spolu	37 870 812	40 297 800

5.15 Finančné náklady a výnosy

Najvýznamnejšou položkou finančných nákladov a finančných výnosov v predchádzajúcom účtovnom období sú tržby z predaja 100% podielu v General Plastic a s tým súvisiaci náklad – obstarávací cena finančnej investície v General Plastic.

Výnosy z cenných papierov a podielov predstavujú prijaté dividendy Skupiny a podiel na výsledku hospodárenia pridružených podnikov.

Finančné náklady a výnosy	31.3.2014	31.3.2013
Tržby z predaja CP a podielov		8 191 030
Výnosy z CP podielov	132 313	161 803
výnosové úroky	759	2 979
Kurzové zisky	1 231	2 825
Finančné výnosy spolu	134 303	167 607

predané CP		8 191 031
nákladové úroky	2 258	2 819
kurzové straty	3 800	9
ostatné finančné náklady	12 410	11 091
Finančné náklady spolu	18 468	13 919

5.16 Zisk na akciu

Základný ukazovateľ zisku na akciu sa vypočíta vydelením čistého zisku pripadajúceho na kmeňových akcionárov váženým priemerom počtu kmeňových akcií v obehu počas roka. Spoločnosť nedrží v svojom majetku vlastné akcie, ani nemá riediace potenciálne akcie (dlh konvertibilný na akcie, iné opcie na akcie), ktoré si vyžadujú stanovenie zriedeného zisku na akciu podľa IAS 33 – Zisk na akciu. Riedenie je zníženie zisku na akciu alebo nárast straty na akciu, ktoré je dôsledkom premeny nástrojov premeniteľných na kmeňové akcie alebo realizácie opcií alebo práv alebo vydanie kmeňových akcií

Zisk na akciu	31.3.2014	31.3.2013
zisk pripadajúci kmeňovým akcionárom Spoločnosti	1 550 210	183 692
vážený priemer počtu akcií v obehu	66 439	66 439
čistý zisk na 1 akciu v €	23,33	2,765

5.17 Dividendy na akciu

Dividendy na akciu	31.3.2014	31.3.2013
vyplatené dividendy		1 200 000
priznané dividendy		2 793 000
priznaná dividenda na 1 akciu v €		42,039

6. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A POHĽADÁVKY

Dlhodobé bankové úvery Skupiny sú zabezpečené zmluvami o zriadení záložného práva na hnuťelný a nehnuteľný majetok a pohľadávky, ako aj blankozmenkami (viď bod 5.10).

Spoločnosť Slovenské pramene a žriedla a ZLATÁ STUDŇA vedú súdny spor proti spoločnosti Kofola, a.s., kde uvedená spoločnosť žiada o zákaz používania označenia kofola. Druhý súdny spor vedie spoločnosť Slovenské pramene a žriedla o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia voči Recyklačnému fondu o vrátenie zaplateného príspevku. Súdny spor proti Úradu priemyselného vlastníctva bol ukončený výmazom ochrannej známky Fatran.

Spoločnosť ZLATÁ STUDŇA vystupuje ako oprávnený v niekoľkých súdnych sporoch voči odberateľom-dlžníkom, pričom výška žalovanej sumy v každom jednotlivom prípade nepresahuje 3 tis. eur.

7. SPRIAZNENÉ OSOBY

Transakcie medzi Spoločnosťou a jej dcérskymi spoločnosťami, ktoré sú spriaznenými osobami, sa eliminovali v konsolidácii, a preto sa v týchto poznámkach neuvádzajú. Transakcie medzi Skupinou a spoločnosťami, ktoré tvoria širšie konsolidačné pole sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Vzťahy so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnota v EUR k 31.3.2014
General Plastic	záväzky z obch.styku	1 189 994
General Plastic	pohľadávky z obch.styku	1 312 293
General Plastic	spotreba materiálu	7 997 050
General Plastic	tržby za vl.výrobky a služby	45 541

8. TRANSAKČIE S KĹÚČOVÝM MANAŽMENTOM

V Skupine nie sú evidované žiadne významné transakcie s kľúčovým manažmentom.

9. UDALOSTI PO SÚVAHOVOM DNI

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti.

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA AKTÍV SKUPINY WH,a.s.	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2014				Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2013	Konsolidácia medziroku k 31.3.2013	Konsolidácia požadavkov k 31.3.2013	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2014			
				Bežné účtovné obdobie							Bežné účtovné obdobie			
				SR	Netto 6/A	úpravy IFRS 6/B-6/A	Netto 6/B				SR	Netto 9/A	úpravy IFRS 9/B-9/A	Netto 9/B
1	2	SR 3	IFRS 5	91 667 838	2 051 420	91 492 453	7	8	60 099 434	-175 384	59 924 049			
A.	Spolu majetok r. 002 + r. 031 + r. 061	001	001	53 297 495	2 051 420	53 122 111	-16 970 251	0	36 327 244	-175 384	36 151 860			
A.I.	Neočekávaný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	002	112 524	0	112 524	20 193 015	0	20 305 539	0	20 305 539			
A.I.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	003	0	0	0	0	0	0	0	0			
A.I.I.1.	Aktivované náklady na vývoj [012] - /072, 091A/	005	005	0	0	0	0	0	0	0	0			
2	Softvér [013]/073, 091A/	006	006	20 135	0	20 135	0	0	20 135	0	20 135			
3	Oceniteľné práva [014]/074, 091A/	007	007	53 335	0	53 335	0	0	53 335	0	53 335			
4	Goodwill [015] - /075, 091A/	008	008	0	0	0	20 193 015	0	20 193 015	0	20 193 015			
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok [019, 01X] - /079, 07X, 091A/	009	009	0	0	0	0	0	0	0	0			
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok [041] - 093	010	010	39 055	0	39 055	0	0	39 055	0	39 055			
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok [051] - 095A	011	011	0	0	0	0	0	0	0	0			
A.I.I.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	012	14 680 114	1 876 036	14 680 114	0	0	14 680 114	0	14 680 114			
A.I.I.1.	Pozemky [031]-092A	013	013	589 719	-45 375	408 854	0	0	589 719	-180 865	408 854			
2	Stavby [021] - /081, 092A/	014	014	7 941 449	-3 178 699	3 022 204	0	0	7 941 449	-4 919 245	3 022 204			
3	Investície do nehnuteľností	015	015	0	5 100 110	5 100 110	0	0	0	5 100 110	5 100 110			
4	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí [022]-/082, 092A/	016	016	5 615 489	0	5 615 489	0	0	5 615 489	0	5 615 489			
5	Pestovateľské celky trvalých porastov [025]-/085, 092A/	017	017	0	0	0	0	0	0	0	0			
6	Zokladné stádo a ťažné zvieratá [026]-/086,092A/	018	018	0	0	0	0	0	0	0	0			
7	Ostatný dlhodobý hmotný majetok [029, 02X, 032]/089, 08X, 092A/	019	019	15 000	0	15 000	0	0	15 000	0	15 000			
8	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok [042]-094	020	020	518 457	0	518 457	0	0	518 457	0	518 457			
9	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok [052]-095A	021	021	0	0	0	0	0	0	0	0			
10	Opravná položka k nadobudnutému majetku [+/- 097] +/- 098	022	022	0	0	0	0	0	0	0	0			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	023	38 504 857	175 384	38 329 473	-37 163 266	0	1 341 591	-175 384	1 166 207			
A.III.1.	Podieľové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke [061] - 096A	022	024	37 619 323	456 057	37 163 266	-37 163 266	0	456 057	-456 057	0			
2	Podieľové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podnikatým vplyvom [062] - 096A	023	025	885 534	885 534	0	0	0	885 534	-885 534	0			
3	Investície do pridružených podnikov	026	026	0	-1 166 207	1 166 207	0	0	0	1 166 207	1 166 207			
4	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely [063, 065]-096A	024	027	0	0	0	0	0	0	0	0			

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA AKTIV SKUPINY WH,a.s.	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2014				Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2013	Konsolidácia medziroku k 31.3.2013	Konsolidácia pohľadávok k 31.3.2013	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2014			
				Bežné účtovné obdobie							Bežné účtovné obdobie			
				SR	Netto 6/A	úpravy IFRS	IFRS Netto 6/B				SR	Netto 9/A	úpravy IFRS	IFRS Netto 9/B
1	2	IFRS 5	IFRS 5	Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B	7	8	Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B	Netto 9/B	
5.	Realizovateľné finančné aktíva [IAS 39]			0	0	0	0			0	0	0	0	
6.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku [066A] - 096A	025		0	0	0	0			0	0	0	0	
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok [067A, 069, 06XA] - 096A	026		0	0	0	0			0	0	0	0	
8.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok [066A, 067A, 06XA] - 096A	027		0	0	0	0			0	0	0	0	
9.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok [043] - 096A	028		0	0	0	0			0	0	0	0	
10.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok [053] - 095A	029		0	0	0	0			0	0	0	0	
B.	Obežný majetok r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055	031		38 329 672	0	38 329 672	0	0	0	23 731 519	0	23 731 519	0	
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032		4 709 128	0	4 709 128	0	0	0	4 709 128	0	4 709 128	0	
B.I.1.	Materiál [112, 119, 11X] - /191, 19X/	032		3 096 228	0	3 096 228	0			3 096 228	0	3 096 228	0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby [121, 122, 12X] - /192, 193, 19X/	033		25 663	0	25 663	0			25 663	0	25 663	0	
4.	Výrobky [123]-194	034		1 400 306	0	1 400 306	0			1 400 306	0	1 400 306	0	
5.	Zvieratá [124] - 195	035		0	0	0	0			0	0	0	0	
6.	Tovar [132, 13X, 139] - /196, 19X/	036		186 931	0	186 931	0			186 931	0	186 931	0	
7.	Poskytnuté preddávky na zásoby [314A] - 391A	037		0	0	0	0			0	0	0	0	
8.	Neobežné aktíva držané na predaj [IFRS 5]	042		0	0	0	0			0	0	0	0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040		12 500 701	0	12 500 701	0	0	0	-12 500 701	0	0	0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku [311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA] - 391A	039		0	0	0	0			0	0	0	0	
2	Čistá hodnota zákazky [316A]	040		0	0	0	0			0	0	0	0	
3	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke [351A] - 391A	041		11 500 000	0	11 500 000	0		-11 500 000	0	0	0	0	
4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku [351A] - 391A	042		1 000 701	0	1 000 701	0		-1 000 701	0	0	0	0	
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu [354A, 355A, 358A, 35XA] - 391A	043		0	0	0	0			0	0	0	0	
6	Iné pohľadávky [335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A] - 391A	044		0	0	0	0			0	0	0	0	
7	Odlúžená daňová pohľadávka [481A]	045		0	0	0	0			0	0	0	0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047		17 344 832	0	17 344 832	0	0	0	15 247 380	0	15 247 380	0	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku [311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA] - 391A	047		9 065 784	0	9 065 784	0		-2 088 919	6 976 865	0	6 976 865	0	
2	Čistá hodnota zákazky /316A)	048		17 535	0	17 535	0		0	17 535	0	17 535	0	

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA AKTIV SKUPINY WH,a.s.	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2014				Konsolidácia kapitulu od prvej kons. do 31.3.2013	Konsolidácia medziroku k 31.3.2013	Konsolidácia pohľadávok k 31.3.2013	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2014			
				Bežné účtovné obdobie							Bežné účtovné obdobie			
				SR	IFRS	úpravy IFRS	IFRS				SR	IFRS	úpravy IFRS	IFRS
				Netto 6/A	Netto 6/B	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B				Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B	
1	2							7		8				
3	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke [351A] - 391A	049	056	8 533	0	0	8 533			-8 533	0	0	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku [351A] - 391A	050	057	0	0	0	0			0	0	0	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu [354A, 355A, 358A, 359A, 398A] - 391A	051	058	0	0	0	0				0	0	0	0
6	Sociálne poistenie [336] - 391A	052	059	0	0	0	0				0	0	0	0
7	Daňové pohľadávky a dotácie [341, 342, 343, 345, 346, 347] - 391A	053	060	53 993	0	0	53 993				53 993	0	0	53 993
8	Iné pohľadávky [335A, 339A, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A] - 391A	054	061	8 198 987	0	0	8 198 987				8 198 987	0	0	8 198 987
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	065	3 775 011	0	0	3 775 011	0		0	3 775 011	0	0	3 775 011
B.IV.1.	Peniaze [211, 213, 21X]	056	066	38 953	0	0	38 953				38 953	0	0	38 953
2.	Účty v bankách [221A, 22X +/- 261]	057	067	3 736 058	0	0	3 736 058				3 736 058	0	0	3 736 058
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	068	0	0	0	0				0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok [251, 253, 256, 257, 25X] - /291, 29X	059	069	0	0	0	0				0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok [259, 314A] - 291	060	070	0	0	0	0				0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	071	40 670	0	0	40 670	0		0	40 670	0	0	40 670
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé [381A, 382A]	062	072	0	0	0	0				0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé [381A, 382A]	063	073	40 398	0	0	40 398				40 398	0	0	40 398
4.	Prijmy budúcich období dlhodobé [385A]	064	074	0	0	0	0				0	0	0	0
5.	Prijmy budúcich období krátkodobé [385A]	065	075	272	0	0	272				272	0	0	272
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)	x	x	366 630 680	8 205 680	365 929 144	-50 910 753			-43 794 459	240 357 064	-701 536	239 655 528	

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA PASIV SKUPINY WH	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA k 31.3.2014						Konsolidácia záväzkov	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2014					
				Bežné účtovné obdobie							Bežné účtovné obdobie					
				SR		úpravy IFRS		IFRS			SR		úpravy IFRS		IFRS	
				Netto 6/A	6/B-6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 10/A	10/B-10/A		Netto 10/A	10/B-10/A	Netto 10/B			
1	2	3	5	6/A	6/B-6/A	Netto 6/B		7	8	9	10/A	10/B-10/A	10/B			
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.119	066	077	91 667 838	2 051 420	91 492 453		-16 970 251	0	-14 598 153	60 099 433	-175 384	59 924 049			
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	078	69 617 610	1 962 198	69 414 842		-16 970 251	0		52 647 359	-202 768	52 444 591			
	- z toho pripadajúce na vlastníkov materskej spoločnosti	079	079	69 615 493	0	69 412 725		-16 481 796			53 133 697		52 930 929			
	- z toho pripadajúce na menšinových vlastníkov	080	080	2 117	0	2 117		0			2 117		2 117			
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	081	50 591 605	0	50 591 605		-7 598 459		0	42 993 146	0	42 993 146			
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	082	50 591 605	0	50 591 605		-7 598 459			42 993 146	0	42 993 146			
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	083	0	0	0		0			0	0	0			
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	084	0	0	0		0			0	0	0			
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	085	0	0	0		0			0	0	0			
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	086	11 327 468	871 466	10 456 002		-645 005		0	10 682 463	-871 466	9 810 997			
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	087	2 539 816	0	2 539 816		0			2 539 816	0	2 539 816			
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	088	644 829	0	644 829		-645 005			-176	0	-176			
	3. Zákonný rezervný fond (Nedieliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	089	7 271 357	0	7 271 357		0			7 271 357	0	7 271 357			
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	090	871 466	871 466	0		0			871 466	-871 466	0			
	5. Kapitálové fondy z ekvizícií		091	0	0	0		0			0	0	0			
	6. Fond z prepočtu cudzích mien (pri prevode závierok)		092	0	0	0		0			0	0	0			
	7. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	093	0	0	0		0			0	0	0			
	8. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079	094	0	0	0		0			0	0	0			
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	095	2 699 320	0	2 699 320		-1 210 372		0	1 488 948	0	1 488 948			
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	096	2 206 097	0	2 206 097		-1 210 372			995 725	0	995 725			
	2. Nedieliteľný fond (422)	082	097	0	0	0		0			0	0	0			
	3. Štatútne fondy a ostatné fondy (423, 427, 428)	083	098	493 223	0	493 223		0			493 223	0	493 223			
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	099	3 491 217	-677 301	4 117 654		-7 516 415		0	-4 025 198	626 437	-3 398 761			
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	100	3 512 285	-626 436	4 138 722		-7 682 996			-4 170 711	626 437	-3 544 274			

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA PASIV SKUPINY WH	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA k 31.3.2014						Konsolidácia záväzkov	Konsolidácia medziistiku	Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2014	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2014					
				Bežné účtovné obdobie									Bežné účtovné obdobie					
				SR		úpravy IFRS		IFRS					SR		úpravy IFRS		IFRS	
				Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B		Netto 10/A	Netto 10/B-10/A				Netto 10/B					
1	2	3	5								7	8	9					
2	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	086	101	-21 068	0	-21 068		166 581				145 513	0			145 513		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	102	1 508 000	1 768 033	1 550 261		0				1 508 000	42 261			1 550 261		
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	103	21 904 477	89 222	21 931 861				-14 598 153		7 306 324	27 384			7 333 708		
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	104	181 030	0	265 605				0		181 030	84 575			265 605		
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	105	0	0	0						0	0	0	0	0		
2	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	106	181 030	0	181 030						181 030	0			181 030		
3	Rezervy na dôchodky a podobné záväzky		107	0	-84 575	84 575						0	84 575			84 575		
5	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	108	0	0	0						0	0	0	0	0		
6	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	109	0	0	0						0	0	0	0	0		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	110	13 174 874	57 191	13 117 684				-12 500 000		674 874	-57 191			617 684		
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095	111	0	0	0						0	0	0	0	0		
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	112	0	0	0						0	0	0	0	0		
3	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	113	0	0	0						0	0	0	0	0		
4	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	114	10 000 000	0	10 000 000				-10 000 000		0	0	0	0	0		
5	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	115	2 500 000	0	2 500 000				-2 500 000		0	0	0	0	0		
6	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100	116	0	0	0						0	0	0	0	0		
7	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	117	0	0	0						0	0	0	0	0		
8	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	118	0	0	0						0	0	0	0	0		
9	Závazky zo sociálneho fondu (472)	103	119	25 689	0	25 689						25 689	0			25 689		
10	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	120	0	0	0						0	0	0	0	0		
11	Ostatné záväzky - pôžičky od menšinových vlastníkov		121	0	0	0						0	0	0	0	0		
12	Odlôžený daňový záväzok (481A)	105	122	649 186	57 191	591 995						649 186	-57 191			591 995		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	106	123	8 338 343	0	8 338 343				-2 098 153		6 240 190	0			6 240 190		
B.III.1.	Závazky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	124	6 573 142	0	6 573 142				-2 088 919		4 484 223	0			4 484 223		

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA PASIV SKUPINY WH	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA K 31.3.2014						Konsolidácia medzitisku	Konsolidácia záväzkov	KONSOLIDÁCIA K 31.3.2014			
				Bežné účtovné obdobie								Bežné účtovné obdobie			
				SR		úpravy IFRS		IFRS				SR		úpravy IFRS	
		SR	IFRS	Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B		Netto 6/A	Netto 6/B-10/A	Netto 10/B		Netto 10/A	Netto 10/B-10/A	Netto 10/B	
1	2	3	5				7	8	9						
2	Číslo hodnota záväzky (316A)	108	125	0	0	0				0	0	0	0	0	
3	Nevyúčtované dodávky (326, 476A)	109	126	98 164	0	98 164				98 164	0	98 164	0	98 164	
4	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	127	0	0	0				0	0	0	0	0	
5	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	128	9 233	0	9 233			-9 234	-1	0	-1	0	-1	
6	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	129	962 153	0	962 153			0	962 153	0	962 153	0	962 153	
7	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	130	249 226	0	249 226				249 226	0	249 226	0	249 226	
8	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	131	157 809	0	157 809				157 809	0	157 809	0	157 809	
9	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	132	272 137	0	272 137				272 137	0	272 137	0	272 137	
13	Záväzky z finančných derivátov		133	0	0	0				0	0	0	0	0	
14	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	134	16 479	0	16 479				16 479	0	16 479	0	16 479	
15	Ostatné záväzky - pôžičky od menšinových vlastníkov		135	0	0	0				0	0	0	0	0	
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	136	0	0	0				0	0	0	0	0	
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	118	137	210 230	0	210 230				210 230	0	210 230	0	210 230	
B.V.1	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	138	193 633	0	193 633				193 633	0	193 633	0	193 633	
2	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	139	16 597	0	16 597				16 597	0	16 597	0	16 597	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	121	140	145 751	0	145 751				145 751	0	145 751	0	145 751	
C.1	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	141	0	0	0				0	0	0	0	0	
2	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	142	58 552	0	58 552				58 552	0	58 552	0	58 552	
3	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	143	11 295	0	11 295				11 295	0	11 295	0	11 295	
4	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	144	75 903	0	75 903				75 903	0	75 903	0	75 903	
	Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 123)	x	x	434 635 209	6 339 875	433 688 644	-84 362 800			291 879 795	-743 797	290 933 231			

Ozna- čenie	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2014						Konsolidácia kapitálu a záväzkov	Konsolidácia medziškú výnosov	Konsolidácia obratu, nákladov a výnosov	KONSOLIDÁCIA 31.3.2014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
			Bežné účtovné obdobie									Bežné účtovné obdobie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
			SR		úpravy IFRS		IFRS					SR		úpravy IFRS		IFRS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
			Netto 6/A	6/B-6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B	Netto 9/A				9/B-9/A	Netto 9/B																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						</

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA VZAS SKUPINY WH, a.s. 2	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2014						Konsolidácia kapitálu a záväzkov	Konsolidácia medziroku	Konsolidácia obratu, nákladov a výnosov	KONSOLIDÁCIA 31.3.2014																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
			Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie								Bežné účtovné obdobie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
				SR		úpravy IFRS		IFRS				SR		úpravy IFRS		IFRS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
				Netto 6/A	6/B-6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B				Netto 9/A	9/B-9/A	Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

Ozna- čenie	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2014						Konsolidácia kapitálu a záväzkov	Konsolidácia medziročníku	Konsolidácia obratu, nákladov a výnosov	KONSOLIDÁCIA 31.3.2014					
			Bežné účtovné obdobie									Bežné účtovné obdobie					
			SR		úpravy IFRS		IFRS					SR		úpravy IFRS		IFRS	
			Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B-6/A				Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B			
1																	
T.		53		0		0						0		0	0		
*		54		0		0		0		0	0			0	0		
U.		55		0		0		0				0		0	0		
U.1.		56		0		0		0				0		0	0		
2.		57		0		0		0				0		0	0		
*		58		0		0		0		0	0			0	0		
***		59		1 869 307		54 182		1 923 489		0		1 869 307		54 182		1 923 489	
V.		60		0		0		0				0		0	0		
		67		0		0		0						0	0		
***		61		1 507 999		42 262		1 550 261		0	0	1 507 999		42 262		1 550 261	
		69		1 507 947		42 262		1 550 209		0	0	1 507 947		42 262		1 550 209	
		70		51		0		51				51		0		51	
		x		208 186 819		446 660		208 633 479		0	-38 277 892	169 908 927		446 660		170 355 587	

		ZÁVÄZKY		č. riadku súvahy		Individuálne súvahy						Súčet
		Položky		slov.	IFRS	Water Holding	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské pramene a žriedla	Gemerské žriedla	General Plastic	Zlatá Studňa	za konsol. pole
B.	III	Dlhodobé záväzky		94	099							
		1. Dlhodobé záväzky z obchodného styku		95	100							
		Dlhodobé záväzky z obchodného styku			súčť							
		Water Holding				X						
		Slovenské pramene a žriedla										
		Stredoslovenské pramene a žriedla										
		Gemerské žriedla							X			
		General Plastic								X		
		Zlatá Studňa									X	
		4. Dlhodobé záväzky v konsolidovanom celku		97	103							
		Dlhodobé záväzky v konsolidovanom celku			súčť							
		Water Holding				X						
		Slovenské pramene a žriedla					1 500 000					
		Stredoslovenské pramene a žriedla										
		Gemerské žriedla										
		General Plastic							X			
		Zlatá Studňa								X		
		5. Dlhodobé prijaté preddavky		99	105							
		Dlhodobé prijaté preddavky			súčť							
		Water Holding				X						
		Slovenské pramene a žriedla										
		Stredoslovenské pramene a žriedla										
		Gemerské žriedla							X			
		General Plastic								X		
		Zlatá Studňa										
		Krátkodobé záväzky		105	114						X	
		1. Záväzky z obch. styku		106	115							
		Záväzky z obch. styku voči podnikom v skupine			súčť							
		Water Holding				X	648 120	0	597	260	1 439 942	2 088 919
		Slovenské pramene a žriedla					X					
		Stredoslovenské žriedla					62 115	X	597		1 439 942	1 440 539
		Gemerské žriedla					39 851		X			62 115
		General Plastic								X		39 851
		Zlatá Studňa					546 154					0
		3. Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		108	117	0			0	260	X	546 414
		Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			súčť							0
		Water Holding					5 500 000	0	0	0	4 500 000	10 000 000
		Slovenské pramene a žriedla				X	5 500 000				4 500 000	10 000 000
		Stredoslovenské pramene a žriedla					X					0
		Gemerské žriedla							X			0
		General Plastic								X		0
		Zlatá Studňa										0
		4. Ostatné záväzky v rámci kons.celku		109	118	0						0
		Ostatné záväzky v rámci kons.celku			súčť	0	5 380	0	0	0	3 854	9 234

[illegible]

Súpis záväzkov vyhotovil:

Závázky potvrdil:

meno: _____ podpis: _____

Water Holding, a.s.										
Konsolidácia obratu a ostatných nákladov a výnosov k 31.3.2013										
v skupine Water Holding, a.s.										
konsolidovanými metódou úplnej konsolidácie										
Položka výkazu ziskov a strát	Riadok slov. prepisy	Riadok IFRS	Water Holding	Slovenské pramene a zriedla	Stredoslovenské pramene a zriedla	Gemerské zriedla	General Plastic	Zlatá Studňa	Konsolidovaná suma za podnik	Eliminácia spolu
Konsolidácia vnútro skupinových výnosov										
Tržby za predaj tovaru (604)	01	01	-	-	-	-	-	-	-	-
Water Holding			x						-	
Slovenské pramene a zriedla				x					-	
Stredoslovenské pramene a zriedla					x				-	
Gemerské zriedla						x			-	
General Plastic							x		-	
Zlatá Studňa								x	-	
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	05	1 286,00	15 173 019,00	307 960,00	283 526,00	-	1 239 180,00	17 004 971,00	- 17 004 971,00
Water Holding			x	2 250,00					2 250,00	
Slovenské pramene a zriedla			1 286,00	x	307 960,00	283 526,00		1 239 180,00	1 831 952,00	
Stredoslovenské pramene a zriedla				20 850,00	x				20 850,00	
Gemerské zriedla				12 298,00		x			12 298,00	
General Plastic							x		-	
Zlatá Studňa				15 137 621,00				x	15 137 621,00	
Tržby z predaja dlhodobého majetku a zásob (641,642)	19	19	0	0	0	0	0	0	0	0
Water Holding			x						0	
Slovenské pramene a zriedla				x					0	
Stredoslovenské pramene a zriedla					x				0	
Gemerské zriedla						x			0	
General Plastic							x		0	
Zlatá Studňa								x	0	
Ostatné výnosy z HČ (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	22	0	0	0	0	0	0	0	0
Water Holding			x						0	
Slovenské pramene a zriedla									0	
Stredoslovenské pramene a zriedla									0	
Gemerské zriedla						x			0	
General Plastic							x		0	
Zlatá Studňa								x	0	
Výnosy z CP a podielov v dcérskej účt. jednotke a v spol. s podstatným vplyvom	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0
Water Holding			x						0	
Slovenské pramene a zriedla									0	
Stredoslovenské pramene a zriedla									0	
Gemerské zriedla						x			0	

[illegible]

[illegible]

Nákladové úroky (562)	39	39	-	36 965,00	-	-	-	31 136,00	68 101,00	-	68 101,00
Water Holding			x	26 852,00				26 254,00	53 106,00		
Slovenské pramene a žriedla				x					-		
Stredoslovenské pramene a žriedla				9 413,00	x				9 413,00		
Gemerskéžriedla				700,00			x	4 882,00	5 582,00		
General Plastic									-		
Zlatá Studňa								x	0		
Zmena stavu 61x	43	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Water Holding			x						0		
Slovenské pramene a žriedla				x					0		
Stredoslovenské pramene a žriedla					x				0		
Gemerskéžriedla							x		0		
General Plastic									0		
Zlatá Studňa								x	0		
Spolu vnútro skupinové náklady			2 250,00	1 868 917,00	20 850,00	12 298,00	-	15 168 757,00	17 073 072,00	-	17 073 072,00
Vyhotovil dňa: meno: podpis:	Potvrdil za :	Potvrdil za :							VS výnosy		
		Meno:							VS náklady		
		Podpis:							Rozdiel		

	Konsolidácia kapitálu skupiny Water Holding, a.s. k 31.3.2014	Zlatá Studňa	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské žriedla	Gemerské žriedla	spolu
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.119	- 4 753 242,00	- 6 913 735,00	- 3 053 631,00	- 1 761 188,00	- 16 481 796,00
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	- 4 753 242,00	- 6 913 735,00	- 3 053 631,00	- 1 761 188,00	- 16 481 796,00
	- z toho pripadajúce na vlastníkov materskej spoločnosti	- 4 753 242,00	- 6 913 735,00	- 3 053 631,00	- 1 761 188,00	- 16 481 796,00
	- z toho pripadajúce na menšinových vlastníkov					-
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	- 13 278,00	- 2 970 472,00	- 2 855 431,00	- 1 759 278,00	- 7 598 459,00
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	- 13 278,00	- 2 970 472,00	- 2 855 431,00	- 1 759 278,00	- 7 598 459,00
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/ - / 252)					-
3.	Zmena základného imania +/- 419					-
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - / 353)					-
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	- 563 307,00	-	- 33 899,00	- 47 799,00	- 645 005,00
A.II.1.	Emisné ážio (412)					-
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	- 563 307,00		- 33 899,00	- 47 799,00	- 645 005,00
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)					-
4.	Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov (+/- 414)					-
5.	Kapitálové fondy z akvizícií					-
6.	Fond z prepočtu cudzích mien (pri prevode závierok)					-
7.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)					-
8.	Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)					-
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	- 44 421,00	- 880 958,00	- 254 091,00	- 30 902,00	- 1 210 372,00
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	- 44 421,00	- 880 958,00	- 254 091,00	- 30 902,00	- 1 210 372,00
2.	Nedeliteľný fond (422)					-
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)					-

A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	- 4 132 236,00	- 3 062 305,00	89 790,00	76 791,00	- 7 027 960,00
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	- 4 132 236,00	- 3 062 305,00			- 7 194 541,00
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (1-/429)			89 790,00	76 791,00	166 581,00
	Výsledok hospodárenia bežného obdobia					-

		Zlatá Studňa	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské žriedla	Gemerské žriedla	spolu
	Spolu majetok r. 002 + r. 031 + r. 061	- 4 753 242,00	- 6 913 735,00	- 3 053 631,00	- 1 761 188,00	- 16 481 796,00
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	- 4 753 242,00	- 6 913 735,00	- 3 053 631,00	- 1 761 188,00	- 16 481 796,00
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	7 324 797,00	9 616 870,00	3 739 803,00	-	20 681 470,00
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/					-
2	Softvér (013)-/073, 091A/					-
3	Ocenené práva (014)-/074, 091A/					-
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	7 324 797,00	9 616 870,00	3 739 803,00		20 681 470,00
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok [019, 01X] - /079, 07X, 091A/					-
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok [041] - 093					-
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A					-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	0	0	0	0	-
A.II.1.	Pozemky (031)-092A					-
2.	Stavby (021) - /081, 092A/					-
3.	Investície do nehnuteľností					-
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/					-
5.	Pestovateľské celky trvalých porastov [025]-/085, 092A/					-
6.	Základné stádo a ťažné zvieratá [026]-/086, 092A/					-
7.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok [029, 02X, 032]-/089, 08X, 092A/					-

8.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok [042]-094							-
9.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok [052]-095A							-
10.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- -097) +/- -098							-
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	- 12 078 039,00	- 16 530 605,00	- 6 793 434,00	- 1 761 188,00			- 37 163 266,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	- 12 078 039,00	- 16 530 605,00	- 6 793 434,00	- 1 761 188,00			- 37 163 266,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom [062] - 096A							-
3.	Investície do pridružených podnikov							-
4.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely [063, 065]-096A							-
5.	Realizovateľné finančné aktíva [IAS 39]							-
6.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku [066A] - 096A							-
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok [067A, 069, 06XA] - 096A							-
8.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok [066A, 067A, 06XA] - 096A							-
9.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok [043] - 096A							-
10.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok [053] - 095A							-