

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Stredoslovenská vodárenská prevádzková spoločnosť a.s. Banská Bystrica, Partizánska cesta č. 5 (ďalej len Spoločnosť), bola založená 09. novembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa., vložka 840/S).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prevádzkovanie verejných vodovodov I. až III. kategórie,
- prevádzkovanie verejných kanalizácií I. až III. kategórie,
- vykonávanie vodohospodárskych a inžinierskych stavieb,
- poradenská, technická a odborná pomoc v oblasti výroby, úpravy, dodávky pitnej a užitkovej vody, prevádzky vodovodov, kanalizácií a čistiarní odpadových vôd,
- čistenie vodovodných a kanalizačných potrubí.

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 091	1 108
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	83	83

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 02. septembra 2014.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31. marca 2014, správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 dňa 21. augusta 2014. Výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 04. septembra 2014.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 02. septembra 2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábřeží 10, Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Predstavenstvo:	Philippe Guitard – predseda Ing. Peter Martinka Ing. Róbert Tencer Ing. Martin Bernard, MBA JUDr. Soňa Šáliová
Dozorná rada:	Tomáš Paclík – predseda Ing. Jozef Barabas Ing. Pavol Badinský Etienne Petit Ing. Jozef Hegeduš Ing. Jiří Pěč

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
VEOLIA VODA S.A. 36-38 avenue Kléber 75016 Paris	34 000	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>34 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Zmena spoločníkov, ako aj zmena výšky základného imania v roku 2014 v Spoločnosti nenastala.

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti VEOLIA VODA S.A., 36-38 avenue Kléber 75016 Paris a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky VEOLIA ENVIRONNEMENT. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu VEOLIA ENVIRONNEMENT zostavuje spoločnosť VEOLIA ENVIRONNEMENT, 36-38 avenue Kléber, 75016 Paris, France. Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je 1, Quai de la corse 75198 PARIS Cedex 04.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Jej materská spoločnosť VEOLIA VODA S.A., 36-38 avenue Kléber 75016 Paris, France, vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa na základe odporúčania objednávateľa buď jednorazovo odpíše pri uvedení do používania a zaradí sa do operatívnej evidencie, alebo sa zaradí do drobného dlhodobého nehmotného majetku a určí sa predpokladaná doba životnosti v mesiacoch.

K 1. januáru 2011 Spoločnosť prehodnotila zostatkovú dobu odpisovania už pri zaradenom dlhodobom nehmotnom majetku s ohľadom na jeho ďalšie používania v nasledujúcom období. Vzhľadom na túto skutočnosť Spoločnosť stanovila pri novonadobudnutom, ako už aj zaradenom dlhodobom nehmotnom majetku, sadzbu odpisovania na 16,67 %, t. j. 6 rokov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch/mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	6 rokov	lineárna	16,67
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	13 až 72 mesiacov	lineárna	-
Drobný dlhodobý nehmotný majetok (zásoby operatívnej evidencie)	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok vrátane jeho technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa na základe odporúčania objednávateľa, ktorý pri určení kategórie drobného dlhodobého hmotného majetku alebo drobného dlhodobého hmotného majetku – zásoby operatívnej evidencie prihliada na „Minimálne limity pre zaradenie majetku do drobného dlhodobého hmotného majetku“ jednorazovo odpíše pri uvedení do používania a zaradí sa do operatívnej evidencie, alebo sa zaradí do drobného dlhodobého majetku a určí sa predpokladaná doba životnosti v mesiacoch. Budovy a pozemky Spoločnosť nevlastní.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch/ mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12	lineárna	8,33
Energetické a hnacie stroje	8 - 15 rokov	lineárna	12,5 až 6,67
Pracovné stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12 rokov	lineárna	25 až 8,33
Dopravné prostriedky	5 - 8 rokov	lineárna	20 až 12,5
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	6 - 12 rokov	lineárna	16,67 až 8,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	14 - 180 mesiacov	lineárna	
Drobný dlhodobý hmotný majetok (zásoby operatívnej evidencie)	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok, vrátane jeho technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania neskôr ako 28. februára 2009 v ocenení nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zásoby obstarané iným spôsobom Spoločnosť neeviduje.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**  
Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).
- (f) **Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (g) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (h) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**  
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (i) **Rezervy**  
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (j) **Záväzky**  
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (k) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
  - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
  - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
  - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (l) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (m) **Prenájom (lízing)**  
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.  
  
Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho je nájomca nie vlastníka.  
  
Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.
- Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.
- (n) **Cudzia mena**  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(o) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 21 až 24.

Okrem majetku uvedeného v tabuľke na strane 21 až 24, Spoločnosť prevádzkovala dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok na základe Zmluvy o nájme vodárenskej a kanalizačnej infraštruktúry a o prevádzkovaní a poskytovaní služieb súvisiacich s nájmom a prevádzkou vodárenskej a kanalizačnej infraštruktúry zo dňa 15. januára 2006 uzatvorenou s vlastníkom, ktorý je Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Banská Bystrica (ďalej StVS a.s.).

Prehľad o prenajatom dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku vyjadrený v obstarávacej cene je uvedený v tabuľke časti K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch a finančné povinnosti, ktoré Spoločnosti vyplývajú sú uvedené v časti L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach, časť 2. Ostatné finančné povinnosti.

Spoločnosť má uzavretú poisťnú zmluvu so spoločnosťou Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. „Poistenie strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb“ č. 411 013 003. Poistná suma je dohodnutá vo výške 3 653 523 EUR. Poistné je splatné v ročnej splátke vo výške 8 677 EUR (zľava 5 % za ročnú platbu poistného). Poistné je dohodnuté na dobu neurčitú.

Spoločnosť ďalej eviduje poisťnú zmluvu č. 8080106418 „Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla“ a č. 7710033716 „Havarijné poistenie“ uzatvorené so spoločnosťou Allianz – Slovenská poisťovňa a.s.

Spoločnosť mala uzatvorenú poisťnú zmluvu do 21. 6. 2014 so spoločnosťou Allianz Slovenská poisťovňa a.s. „Poistenie majetku právnických a podnikajúcich osôb“ č. 411 010 446. Poistná suma bola dohodnutá vo výške 3 787 866 EUR. Ročné poistné je v sume 2 659 EUR.

Od 22. 6. 2014 do 31. 12. 2014 mala spoločnosť poistený majetok v rámci skupinového poistného programu Veolie (poistenie majetku PDBI – property damage business Interruption). Poistná suma bola dohodnutá vo výške 350 000 000 EUR. Spoločnosť za toto obdobie nehradila poistné.

Spoločnosť v roku 2010 účtovala o goodwill, ktorý vznikol ku dňu zlúčenia s materskou spoločnosťou Prvá vodárenská a.s. Bratislava. Tento goodwill vo výške 24 661 345 EUR predstavoval rozdiel medzi reálnou hodnotou finančnej investície v Spoločnosti a hodnotou vlastného imania Spoločnosti ku dňu zlúčenia so spoločnosťou Prvá vodárenská a.s. Bratislava. Goodwill sa odpísal v priebehu roka 2010 v plnej výške.

Spoločnosť nevládni žiadny majetok, ku ktorému by bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa, alebo by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Náklady na výskum a vývoj Spoločnosť neeviduje.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 25 a 26.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel		Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok		Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
	účtovnej jednotky na základnom imaní v %	účtovnej jednotky na hlas. právach v %		účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>						
Water Services a. s. Bratislava	100	100	3 121	-2 775	16 858	
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
<i>Spoločné podniky</i>						
<i>Prídružené podniky</i>						
StVS - Servising s.r.o. Banská Bystrica	40	40	40 045	3 714	5 000	
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>						<b>21 858</b>

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
Water Services a.s. Bratislava	100	100	5 896	-3 153	16 858
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Pridružené podniky</i>					
StVS - Servising s.r.o. Banská Bystrica	40	40	42 014	6 398	5 000
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>					<b>21 858</b>

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*  
31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
	Aktivovaný náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 287 891	0	0	0	0	0	0	<b>1 287 891</b>
Prírastky	0	334 602	0	0	0	0	0	0	<b>334 602</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 622 493	0	0	0	0	0	0	<b>1 622 493</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	933 175	0	0	0	0	0	0	<b>933 175</b>
Prírastky	0	166 314	0	0	0	0	0	0	<b>166 314</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 099 490	0	0	0	0	0	0	<b>1 099 490</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	354 716	0	0	0	0	0	0	<b>354 716</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	523 003	0	0	0	0	0	0	<b>523 003</b>

**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**  
**31.12.2013**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		Spolu
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 144 756	0	0	0	0	0	0	0	<b>1 144 756</b>
Prírastky	0	145 466	0	0	0	0	0	0	0	<b>145 466</b>
Úbytky	0	2 331	0	0	0	0	0	0	0	<b>2 331</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 287 891	0	0	0	0	0	0	0	<b>1 287 891</b>
Oprávky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	786 355	0	0	0	0	0	0	0	<b>786 355</b>
Prírastky	0	149 151	0	0	0	0	0	0	0	<b>149 151</b>
Úbytky	0	2 331	0	0	0	0	0	0	0	<b>2 331</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	933 175	0	0	0	0	0	0	0	<b>933 175</b>
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	358 401	0	0	0	0	0	0	0	<b>358 401</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	354 716	0	0	0	0	0	0	0	<b>354 716</b>

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**  
**31.12.2014**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok				
Prvotné ocenenie												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	7 050	11 161 880	0	0	0	38 104	0	11 207 034			
Prírastky	0	0	969 517	0	0	0	2 717	275 355	1 247 589			
Úbytky	0	0	115 912	0	0	0	0	0	115 912			
Presuny	0	0	38 104	0	0	0	-38 104	0	0			
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	7 050	12 053 589	0	0	0	2 717	275 355	12 338 711			
Oprávky												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 519	7 032 830	0	0	0	0	0	7 034 349			
Prírastky	0	588	1 123 385	0	0	0	0	0	1 123 973			
Úbytky	0	0	115 912	0	0	0	0	0	115 912			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 107	8 040 303	0	0	0	0	0	8 042 410			
Opravné položky												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Zostatková hodnota												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	5 531	4 129 050	0	0	0	38 104	0	4 172 685			
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	4 943	4 013 286	0	0	0	2 717	275 355	4 296 301			

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**  
**31.12.2013**

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
<b>Prvotné ocenenie</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	7 050	9 985 691	0	0	0	358 368	0	0	<b>10 351 109</b>	
Prírastky	0	0	924 858	0	0	0	38 104	0	0	<b>962 962</b>	
Úbytky	0	0	107 037	0	0	0	0	0	0	<b>107 037</b>	
Presuny	0	0	358 368	0	0	0	-358 368	0	0	<b>0</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	7 050	11 161 880	0	0	0	38 104	0	0	<b>11 207 034</b>	
<b>Oprávky</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	931	5 903 237	0	0	0	0	0	0	<b>5 904 168</b>	
Prírastky	0	588	1 236 631	0	0	0	0	0	0	<b>1 237 219</b>	
Úbytky	0	0	107 037	0	0	0	0	0	0	<b>107 037</b>	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 519	7 032 830	0	0	0	0	0	0	<b>7 034 349</b>	
<b>Opravné položky</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
Zostatková hodnota											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	6 119	4 082 454	0	0	0	358 368	0	0	<b>4 446 941</b>	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	5 531	4 129 050	0	0	0	38 104	0	0	<b>4 172 685</b>	

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*  
31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok			
Prvotné ocenenie											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	16 858	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>21 858</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	13 224	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>13 224</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	3 634	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>8 634</b>
Opravné položky											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Účtovná hodnota											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	16 858	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>21 858</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	3 634	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>8 634</b>

## Stredoslovenská vodárenská prevádzková spoločnosť, a.s.

## Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	16 858	5 000	0	0	0	0	0	0	0	<b>21 858</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	16 858	5 000	0	0	0	0	0	0	0	<b>21 858</b>
Opravné položky										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	16 858	5 000	0	0	0	0	0	0	0	<b>21 858</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	16 858	5 000	0	0	0	0	0	0	0	<b>21 858</b>

**3. Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	13 154	15 773	25 135	516	3 276
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>13 154</b>	<b>15 773</b>	<b>25 135</b>	<b>516</b>	<b>3 276</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia doby obratu.

Spoločnosť na zásoby nemá zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať.

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykazané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2014	2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 660 508	1 516 350	1 774 022
Náklady na zákazkovú výrobu	1 570 010	1 028 480	1 669 933
Hrubý zisk/hrubá strata	90 498	487 870	104 089

Hodnota zákazkovej výroby	2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	987 979	987 979
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-6 029	-6 029
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

## 5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 407 084	326 186	129 502	51 387	1 552 381
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 407 084</b>	<b>326 186</b>	<b>129 502</b>	<b>51 387</b>	<b>1 552 381</b>

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 782	0	5 782
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 782</b>	<b>0</b>	<b>5 782</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	10 622 141	2 618 124	13 240 265
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 969	0	21 969
Iné pohľadávky	8 936	18 980	27 916
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10 653 046</b>	<b>2 637 104</b>	<b>13 290 150</b>

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	133 412	0	133 412
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>133 412</b>	<b>0</b>	<b>133 412</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	11 623 783	2 571 202	14 194 985
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	156 699	0	156 699
Iné pohľadávky	17 840	6 480	24 320
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>11 798 322</b>	<b>2 577 682</b>	<b>14 376 004</b>

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je informácia o čistej hodnote zákazky (účet 316) k 31. decembru 2014 vykazujúce hodnotu 0 EUR (hodnota vo výške 6 029 EUR je vykázaná na strane pasív, t.j. záväzkov) a 23 080 EUR k 31. decembru 2013 (hodnota je vykázaná na strane aktív – pohľadávka).

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	4 409 901

Kontokorentný úver vo Všeobecnej úverovej banke v celkovej výške 3 000 000 EUR je zabezpečený záložným právom na pohľadávky.

Podľa Zmluvy o zriadení záložného práva na pohľadávky č. 616/2010 Z. Z. „Zabezpečená pohľadávka znamená nárok Záložného veriteľa na riadne a včasné splnenie všetkých Zabezpečených záväzkov. Ako najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa Zabezpečená pohľadávka zabezpečuje je k 31. decembru 2014 určená vo výške 4 409 901 EUR.

**6. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	15 824	15 735
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 515 638	611 597
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 531 462</b>	<b>627 332</b>

**7. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>3 481</b>	<b>11 038</b>
Služby IT	2 183	0
Poistné	255	10 236
Ostatné	1 043	802
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>105 463</b>	<b>78 780</b>
Nájomné	4 468	4 468
IT služby	19 036	11 439
Poistenie	60 220	55 423
Reklama	12 291	2 756
Ostatné	9 448	4 694
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>108 944</b>	<b>89 818</b>

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účt. obdobia k 1.1.2014				účt. obdobia k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 487 713</b>	<b>994 242</b>	<b>1 871 598</b>	<b>71 897</b>	<b>1 538 460</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	45 044	34 354	32 315	12 729	34 354
Nájom StVS a.s. za infraštruktúru	1 158 333	0	1 158 333	0	0
Nájom StVS a.s. za infraštruktúru - investičné akcie	7 300	40 566	7 258	42	40 566
Dodávka plynu	43 739	18 834	33 109	10 630	18 834
Dodávka elektrickej energie	218 794	150 957	181 256	37 538	150 957
Zdravotná starostlivosť	4 755	0	4 755	0	0
Poplatok za administratívnu a finančnú asistenciu materskej spoločnosti	215 000	311 997	215 000	0	311 997
Poplatok za ochrannú známku	0	166 998	0	0	166 998
Iné	124 797	243 241	114 295	10 502	243 241
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>1 817 763</b>	<b>966 947</b>	<b>1 746 321</b>	<b>71 441</b>	<b>966 947</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Prémie a odmeny vrátane odvodov	125 734	2 337	125 277	456	2 338
Mimoriadne odmeny vrátane odvodov	0	0	0	0	0
Náhrada za majetkovú ujmu	514 109	0	0	0	514 109
Iné	30 108	24 958	0	0	55 066
	<b>669 950</b>	<b>27 295</b>	<b>125 277</b>	<b>456</b>	<b>571 513</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>669 950</b>	<b>27 295</b>	<b>125 277</b>	<b>456</b>	<b>571 513</b>

Na nájomné za mesiac december 2014 voči StVS a.s. za infraštruktúru – investičné akcie bola vytvorená rezerva vo výške 40 566 EUR. Táto rezerva sa k 31. decembru vytvorila z titulu nedoručenia faktúry za mesiac december 2014 do termínu uzavretia účtovných kníh za rok 2014.

Krátkodobá rezerva za poplatok používania ochrannej známky materskej spoločnosti „Veolia eau“ Paris predstavuje výšku 166 998 EUR. Krátkodobá rezerva - poplatok za administratívnu a finančnú asistenciu materskej spoločnosti predstavuje výšku 311 997 EUR.

Rezerva na náhradu za majetkovú ujmu bola vytvorená v súvislosti s uplatňovaním finančného nároku užívateľov. Uplatňované finančné nároky súvisia s obmedzovaním bežného obhospodarovania poľnohospodárskeho pôdneho fondu v pásme hygienickej ochrany II. stupňa vodných zdrojov. Tvorba rezervy bola prehodnotená ako plne postačujúca, a to aj s prihliadnutím na konkrétny pracovnoprávny stav jednotlivých vedených súdnych sporov.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účt. obdobia				účtovného
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 315 800</b>	<b>1 943 498</b>	<b>1 166 061</b>	<b>605 523</b>	<b>2 487 713</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	28 769	45 044	28 769	0	45 044
Nájom StVS a.s. za infraštruktúru	0	1 158 333	0	0	1 158 333
Nájom StVS-infrastr.-inv.akcie	40 000	7 300	40 000	0	7 300
Dodávka plynu	40 084	43 739	40 084	0	43 739
Dodávka elektrickej energie	148 690	218 794	148 690	0	218 794
Zdravotná starostlivosť	4 751	4 755	4 751	0	4 755
Poplatok za administratívu a finančnú asistenciu materskej spol.	269 000	215 000	269 000	0	215 000
Iné	384 733	124 798	372 777	11 957	124 797
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>916 026</b>	<b>1 817 764</b>	<b>904 070</b>	<b>11 957</b>	<b>1 817 763</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>					
Prémie a odmeny vrátane odvodov	65 275	125 734	65 275	0	125 734
Mimoriadne odmeny vrát. odvodov	196 716	0	196 716	0	0
Náhrada za majetkovú ujmu	1 061 447	0	0	547 338	514 109
Iné	76 337	0	0	46 229	30 108
	<b>1 399 774</b>	<b>125 734</b>	<b>261 991</b>	<b>593 566</b>	<b>669 950</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>1 399 774</b>	<b>125 734</b>	<b>261 991</b>	<b>593 566</b>	<b>669 950</b>

#### Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a Spoločnosť ich k 31. decembru 2014 a 31. decembru 2013 neeviduje.

**3. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 670 807</b>	<b>41 629</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 670 807	41 629
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>6 213 660</b>	<b>4 199 309</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 805 170	4 155 565

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a informácia o čistej hodnote zákazky (účet 316), ktorý k 31. decembru 2014 vykazuje hodnotu 6 029 EUR (2013: 23 080 EUR). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 066 046	1 131 541
– zdaniteľné	-554 887	-498 876
	1 620 933	1 630 417
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-575 569	-674 706
– zdaniteľné	-575 569	-674 706
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>-107 905</b>	<b>-100 504</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>7 402</b>	<b>218 554</b>
Zaúčtovaná ako náklad	7 402	218 554
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

**5. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>30 813</b>	<b>16 685</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	133 367	129 775
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>133 367</b>	<b>129 775</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>93 373</b>	<b>115 647</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>70 807</b>	<b>30 813</b>

Sociálny fond v roku 2014 Spoločnosť tvorila na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c		d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>							
Bankový úver (kontokorentný)	EUR	1M EURIBOR + 0,75 %		31.12.2014	0	0	2 598 199
					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 598 199</b>
<b>Spolu</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 598 199</b>

Výška kontokorentného úveru vo Všeobecnej úverovej banke bola v máji 2014 znížená z pôvodnej 6 000 000 EUR na celkovú výšku 3 000 000 EUR (k 31. decembru 2014 je zostatok 0 EUR). Kontokorentný úver je čerpaný za účelom financovania prevádzkových potrieb Spoločnosti a je zabezpečený záložným právom na pohľadávky.

**Banková garancia**

V súvislosti so zavedením systému spoplatnenia ciest v Slovenskej republike formou elektronického mýta (platný od 1. januára 2010) vznikla našej Spoločnosti povinnosť uhrádzať cestné mýto za príslušné vozidlá. V rámci fakturácie mýta je Spoločnosť povinná zabezpečiť záväzok úhrady mýta bankovou zárukou.

Všeobecná úverová banka a.s. vystavila Spoločnosti bankovú záruku v prospech Národnej diaľničnej spoločnosti, a.s. (spoločnosť určená ako „Správca výberu mýta“). Suma záruky je 90 000 EUR a je platná do 3. januára 2015.

Na základe Zmluvy o poskytnutí bankovej záruky Československá obchodná banka, a.s. vystavila našej Spoločnosti novú záruku v prospech Národnej diaľničnej spoločnosti, a.s. (spoločnosť určená ako „Správca výberu mýta“). Suma záruky bola znížená na 70 000 EUR a je platná do 3. 1. 2017.

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>5 283</b>	<b>0</b>
Úroky z poskytnutej pôžičky	5 283	0
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>304</b>	<b>521</b>
Nájomné	304	521
<b>Spolu</b>	<b><u>5 587</u></b>	<b><u>521</u></b>

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Voda fakturovaná		Voda odkanalizovaná		Služby a tovar		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g		
Priemysel	3 016 343	1 981 922	1 856 283	1 332 821	1 996 605	2 265 531	<b>6 869 231</b>	<b>5 580 274</b>
Domácnosti	18 654 255	20 655 109	13 236 163	14 531 933	354 228	468 302	<b>32 244 646</b>	<b>35 655 344</b>
Ostatní	7 527 719	6 446 571	8 505 409	7 271 962	348 555	298 696	<b>16 381 683</b>	<b>14 017 229</b>
<b>Spolu</b>	<b><u>29 198 317</u></b>	<b><u>29 083 602</u></b>	<b><u>23 597 855</u></b>	<b><u>23 136 716</u></b>	<b><u>2 699 388</u></b>	<b><u>3 032 529</u></b>	<b><u>55 495 560</u></b>	<b><u>55 252 847</u></b>

**2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	22 705	30 675
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>191 830</b>	<b>593 584</b>
Zmluvné pokuty a penále	70 633	35 425
Poskytnuté náhrady za spôsobené škody	2 868	44 666
Odplata za dočasne vyňatý majetok z nájmu	75 000	465 000
Iné	43 329	48 493
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>196</b>	<b>565</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	12	443
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	5
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	184	122
Výnosové úroky	184	122

Spoločnosť dňa 16. júla 2012 uzatvorila so spoločnosťou Stredoslovenská vodárenská prevádzková spoločnosť Zmluvu o podmienkach dočasného vyňatia existujúceho infraštruktúrneho majetku, prevádzkovo súvisiaceho s majetkom nadobudnutým spolufinancovaním zo zdrojov EÚ a ŠR SR z nájmu.

Za účelom určenia odplaty za strpenie stavu spočívajúceho v dočasnom vyňatí existujúceho infraštruktúrneho majetku, prevádzkovo súvisiaceho s majetkom nadobudnutým spolufinancovaním zo zdrojov EÚ a ŠR SR z nájmu sa zmluvné strany dohodli na uzatvorení Zmluvy č. 01/2013 zo dňa 20. decembra 2013. Z tejto zmluvy Spoločnosti vyplýva nárok na finančnú odplatu za majetok „dočasne vyňatý z nájmu“ vo výške dohodnutej zmluvnými stranami.

Odplata za dočasne vyňatý majetok z nájmu zo Zmluvy o nájme a prevádzkovaní zo dňa 15. januára 2006 v platnom znení bola Spoločnosti za rok 2014 poskytnutá vo výške 75 000 EUR.

**3. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	53 835 052	53 729 507
Tržby za tovar	0	32 011
Výnosy zo zákazky	1 660 508	1 491 329
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	229 467	628 438
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b><u>55 725 027</u></b>	<b><u>55 881 285</u></b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>24 623 691</b>	<b>24 349 876</b>
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	38 920	35 320
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	34 020	35 320
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	4 900	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	24 584 771	24 314 556
Nájom infraštruktúry	14 243 630	14 085 305
Oprava a údržba	3 185 151	3 994 317
Subdodávky	1 242 375	1 011 715
Právne, ekonomické a ostatné poradenstvo	140 819	296 175
Náklady na asfaltovanie	615 009	541 918
Likvidácia odpadov	865 298	577 567
Ostatné nájomné	546 558	437 380
Poplatky SIPO	199 806	201 581
Výkony spojov	77 300	74 555
Telefónne služby	117 024	117 208
Veolia - správne poplatky a poplatky za užívanie loga	478 995	328 391
Ostatné	2 872 806	2 648 444
 <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 574 188</b>	<b>1 110 993</b>
Manká a škody	1 701	3 577
Dary	3 100	1 950
Odpis pohľadávky	38 737	98 833
Odpłaty za podzemnú vodu	947 944	964 775
Poplatky za vypúšťanie odpadových vôd	272 546	329 880
Zúčtovanie tvorby krátkodobej rezervy na majetkovú ujmu	0	-547 338
Iné	310 160	259 316
 <b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>32 727</b>	<b>39 935</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	891	1 745
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	99	229
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	31 836	38 190
Nákladové úroky	9 598	11 186
Bankové poplatky	22 238	27 004
Iné	0	0
 <b>Mimoriadne náklady:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 827 426	x	100,00 %	3 514 146	x	x
teoretická daň		622 034	22,00 %	x	808 254	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	215 222	47 349	1,67 %	-655 021	-150 655	-4,29 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-67 421	-14 833	-0,52 %	-134 247	-30 877	-0,88 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	15 498	3 564	0,13 %	3 248	747	0,02 %
Spolu	2 990 725	658 114	23,15 %	2 728 126	627 469	17,86 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>	x	<b>658 114</b>	<b>23,15 %</b>	x	<b>627 469</b>	<b>17,86 %</b>
Odložená daň z príjmov	x	7 402	0,26 %	x	218 554	6,22 %
<b>Celková daň z príjmov</b>	x	<b>665 516</b>	<b>23,41 %</b>	x	<b>846 023</b>	<b>24,07 %</b>

Zrážková daň z úrokov za rok 2014 bola v sume 34 EUR. Doučtovanie dane z príjmu za rok 2013 v roku 2014 predstavuje hodnotu 3 530 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	4 568
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

- a) Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok na základe „Zmluvy o nájme vodárenskej a kanalizačnej infraštruktúry a o prevádzkovaní a poskytovaní služieb súvisiacich s nájmom a prevádzkou vodárenskej a kanalizačnej infraštruktúry zo dňa 15. januára 2006 uzatvorenou s vlastníkom, ktorým je Stredoslovenská vodárenská spoločnosť a. s. Banská Bystrica. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2036.
- b) Na základe Zmluvy o nájme dopravného prostriedku zo dňa 18. 01. 2012 má Spoločnosť najatý majetok (operatívny prenájom) osobné motorové vozidlo Volvo XC70. Zmluva je uzatvorená do roku 2015. Celková splátka za Nájomné a Odplaty za poskytnuté technické a asistenčné služby za jeden mesiac v období 1-12/2014 bola vo výške 1 497 EUR.
- c) Na základe Zmluvy o nájme dopravného prostriedku zo dňa 17. mája 2012 má Spoločnosť najatý majetok (operatívny prenájom) osobné motorové vozidlo Mercedes Viano. Zmluva je uzatvorená do roku 2015. Celková splátka za Nájomné a odplaty za poskytnuté technické a asistenčné služby za jeden mesiac bol 1 212 EUR.
- d) Na základe Zmluvy o nájme stroja zo dňa 30. mája 2012 má Spoločnosť najatý majetok (operatívny prenájom) prekopávač kompostu Trac Turn 3,7. Zmluva z dôvodu poistnej udalosti (trvalé vyradenie predmetu leasingu z prevádzky v dôsledku jeho úplného zničenia) bola dňa 19. mája 2014 predčasne ukončená. Celková splátka za nájomné a Odplaty za poskytnuté technické a asistenčné služby za jeden mesiac v období 1-4/2014 predstavovali 3 111 EUR.
- e) Na základe Zmluvy o nájme dopravného prostriedku zo dňa 26. júna 2013 má spoločnosť najatý majetok (operatívny prenájom) osobné vozidlo Audi Q7. Zmluva je uzatvorená do roku 2016. Celková splátka za Nájomné a Odplaty za poskytnuté technické a asistenčné služby za jeden mesiac je vo výške 2 500 EUR.
- f) Predmetom Zmluvy o nájme zo dňa 13. júna 2010 je nájom štyroch rekreačných domčekov v Chorvátsku. Ročná výška nájomného je stanovená dohodou vo výške 9 000 EUR. Zmluva je uzavretá na dobu určitú do 30. augusta 2015.
- g) Na základe Rámcovej zmluvy o poskytnutí servisných služieb a o nájme zariadení zo dňa 13. marca 2013 má Spoločnosť najatý majetok (operatívny prenájom) kopírovacie zariadenie model Triumph adler v celkovom počte 28 kusov. Zmluva je uzatvorená do roku 2016. Nájomné za rok 2014 je vo výške 42 101 EUR.

Spoločnosť nevlastní žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

**Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma časť vybavenia školiaceho strediska. Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu určitú do 31. decembra 2014. Prenajatú časť vybavenia Spoločnosť vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok v celkovej obstarávacej cene 14 059 EUR (rok 2013 25 288 EUR).

**Prehľad o podsúvahových účtoch (v obstarávacej cene):**

Názov položky	2014	2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	556 812 572	530 551 287
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	812 455	764 401
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	4 234 601	4 013 485
<b>Podsúvahové účty celkom</b>	<b>561 859 628</b>	<b>535 329 173</b>

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

V roku 2010 bola doručená z Okresného súdu Banská Bystrica žaloba na náhradu majetkovej ujmy od žalobcu I. Družstevná a.s., Dačov Lom za obmedzenie hospodárenia v PHO II. vodných zdrojov Dačov Lom za rok 2006 vo výške 208 691 EUR s príslušenstvom. Žaloba bola postupne rozšírená na celkovú sumu 938 809 EUR s príslušenstvom ako náhrada majetkovej ujmy za roky 2006 až 2009. Okresný súd Banská Bystrica žalobu z dôvodu absencie aktívnej legitímácie v celom rozsahu zamietol. Proti rozhodnutiu Okresného súdu podal žalobca odvolanie na Krajský súd v Banskej Bystrici. Do 31. decembra 2014 odvolací súd vo veci nerozhodol.

V roku 2011 bola podaná žaloba na Okresnom súde v Banskej Bystrici na náhradu majetkovej ujmy od žalobcu BLUECUBE, s. r. o., Dvořákovo námestie 8/A, Bratislava za obmedzenie hospodárenia v PHO II. vodných zdrojov za obdobie od 1.1.2006 do 12.5.2010 vo výške 2 440 000 EUR s príslušenstvom.

Uznesením Okresného súdu v B. Bystrici bola v roku 2011 žaloba zamietnutá. Následne odvolací Krajský súd v B. Bystrici uznesením rozhodnutie Okresného súdu potvrdil.

V roku 2012 žalobca podal dovolanie voči uzneseniu Krajskému súdu v B. Bystrici. V roku 2013 uznesením Najvyššieho súdu SR boli rozhodnutia Okresného a Krajského súdu zrušené.

Následne v roku 2013 bola podaná ústavná sťažnosť na Ústavný súd Košice vo veci rozhodnutia Najvyššieho súdu SR, ktorá však nebola úspešná. Do 31. decembra 2014 Okresný súd vo veci nerozhodol.

Na základe vykonaného prehodnotenia prebiehajúcich pasívnych súdnych sporov voči Spoločnosti týkajúcich sa náhrady majetkovej ujmy za PHO II. stupňa vodných zdrojov s prihliadnutím na konkrétny procesnoprávny stav, Spoločnosť konštatuje že predmetná tvorba rezerv v tomto štádiu súdnych sporov je plne postačujúca a zahŕňa riziko ukončenia súdnych sporov v neprospech Spoločnosti.

V roku 2011 podal žalobca Igor Folk a manželka Janka Folková, Kokava nad Rimavicou na Okresnom súde v Lučenci žalobu na ochranu osobnosti, náhradu nemajetkovej ujmy 20 000 EUR a náhradu škody vo výške 3 284 EUR z dôvodu, že v roku 2009 pracovník Spoločnosti spôsobil dopravnú nehodu, pri ktorej došlo k ťažkému ublíženiu na zdraví ich syna s následkom smrti. Rozsudkom Okresného súdu v Lučenci zo dňa 13. mája 2014 bola Spoločnosť zaviazaná uhradiť nemajetkovú ujmu 10 000 EUR, náhradu škody 840 EUR a súdne poplatky vo výške 366 EUR. Žalobca podal odvolanie proti rozsudku Okresného súdu. Odvolací súd k 31. 12. 2014 vo veci nerozhodol. Spoločnosť na tento podmienený záväzok vytvorila rezervu vo výške 23 284 EUR.

Okresný súd v Banskej Bystrici na návrh žalobcu - Malčeková Júlia, Kováčová, vydal dňa 18. decembra 2014 platobný rozkaz, v ktorom zaviazal Spoločnosť k úhrade 11 932 EUR s príslušenstvom z titulu náhrady škody na rodinnom dome žalobcu v dôsledku poruchy na vodovodnom potrubí. V roku 2015 bude podaný odpor proti platobnému rozkazu. K 31. decembru 2014 Spoločnosť vytvorila rezervu vo výške 11 932 EUR.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Spoločnosť neeviduje iné podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

### 2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti Spoločnosti, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme vodárenskú a kanalizačnú infraštruktúru. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2036. Náklady na nájomné od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 predstavujú 14 243 630 EUR (za rok 2013: 14 085 305 EUR).

Spoločnosť má v nájme časť nebytových priestorov a spoločné priestory v budove „Administratívna budova súpisné č. 690 Banská Bystrica, Partizánska cesta 5“. Doba nájmu je neurčitá s účinnosťou od 1. január 2007. Nájomné služieb spojených s užívaním priestorov Spoločnosť uhrádza štvrťročne na základe faktúr. Náklady za nájomné od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 predstavujú čiastku 140 700 EUR (za rok 2013: 145 000 EUR).

Spoločnosť má v nájme „Prevádzkovo – školiace zariadenie VODÁR – Donovaly“. Doba nájmu je neurčitá s účinnosťou od 21. augusta 2009. Nájomné od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 predstavujú čiastku 26 000 EUR (za rok 2013: 25 484 EUR).

Spoločnosť eviduje poisťnú zmluvu č. 11 717 244 „Cestovné poistenie“ so spoločnosťou Union poisťovňa, a.s.. Poistenie je dohodnuté na dobu neurčitú od 1. mája 2007. Ročné poisťné je 376 EUR.

Spoločnosť eviduje poisťnú zmluvu č. 2212064613 „Poistenie zodpovednosti za škodu“ uzatvorenú so spoločnosťou AIG Europe limited (pobočka poisťovne z iného členského štátu). Poistenie je dohodnuté na dobu určitú od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014. Ročné poisťné je dohodnuté v sume 14 280 EUR. Poisťné bolo splatné v jednej splátke.

### 3. Podmienený majetok

Spoločnosť má uzavretú poisťnú zmluvu č. 8-868-001946 so spoločnosťou QBE Insurance Limited, pobočka poisťovne z iného členského štátu, „Poistenie stavebno-montážnych prác“ – názov diela „Malachov – kanalizácia II. etapa“. Výška poisťného 6 625 EUR. Poistenie je dohodnuté na dobu určitú do 7. 11. 2013. Z tohto poistenia však vzniká nárok Spoločnosti pre prípadné plnenie počas odstraňovania chýb a nedorobkov od 8.11. 2015 do 7.11. 2017.

## M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 51 783 EUR (v roku 2013: 59 749 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 46 472 EUR (v roku 2013: 50 241 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
<b>a) transakcie s materským podnikom:</b>		
a1) nákup služieb – administratívna a finančná asistencia	222 999	161 000
- z toho realizované	222 999	161 000
a2) nákup služieb - ochranná známka	166 998	0
- z toho realizované	166 998	0
<b>b) transakcie s dcérskym podnikom:</b>		
b1) predaj služieb - sprostredkovanie certifikovaných služieb	77	0
- z toho realizované	77	0
<b>c) transakcie so sesterskými podnikmi:</b>		
c1) nákup licencií na informačné systémy	83 388	0
- z toho realizované	83 388	0
c2) nákup služieb - zóne poplatky ( KDR )	91 998	0
- z toho realizované	91 998	0
c3) nákup služieb - cestovné náklady, poradenské služby	25 930	17 940
- z toho realizované	25 930	17 940
c4) nákup služieb - podpora a údržba IS	189 774	14 637
- z toho realizované	189 774	14 637
c5) predaj služieb - rozborý pitných vôd	22 008	23 709

- z toho realizované	22 008	23 709
c6) predaj služieb - služby manažéra kvality a ostatné služby	103 921	31 796
- z toho realizované	103 921	31 796
<b>d) transakcie s pridruženými podnikmi:</b>		
d1) prijaté služby - projektové dokumentácie	26 591	36 032
- z toho realizované	26 591	36 032
d2) predaj služieb - meranie prietoku a kvality vôd, vyjadr. k PD	2 118	30 195
- z toho realizované	2 118	30 195
<b>e) transakcie s ostatnými prepojenými podnikmi:</b>		
e1) prijatie dlhodobej pôžičky	4 600 000	0
nákladové úroky z prijatej dlhodobej pôžičky	5 283	0
e2) nákup materiálu - chemikálie	30 000	0
- z toho realizované	30 000	0
e3) nákup služieb - vzdelávanie zamestnancov, pracovné porady	46 371	84 580
- z toho realizované	46 371	84 580
e4) nákup služieb - opravy, dodávky pitných vôd	30 969	437
- z toho realizované	30 969	437
e5) predaj služieb - rozborý vôd	301	654
- z toho realizované	301	654
e6) predaj služieb - práce vodárenskej povahy a refakt. služieb	48 798	360
- z toho realizované	48 798	360
e7) predaj služieb - fakturácia vodné, stočné	647 112	662 407
- z toho realizované	647 112	662 407
e8) predaj služieb - nájom nebytových priestorov	2 504	2 500
- z toho realizované	2 504	2 500

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	128 123	116 252
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>128 123</b>	<b>116 252</b>
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	4 600 000	0
Záväzky z obchodného styku	1 723	174 017
<b>Spolu pasíva</b>	<b>4 601 723</b>	<b>174 017</b>

V roku 2014 spoločnosť čerpala úver od prepojenej účtovnej jednotky vo výške 4 600 000 EUR.

Štruktúra úveru je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Ročný úrok %	Splatnosť úveru	Stav 31.12.2014 EUR	Stav 31.12.2013 EUR
<b>Interný úver (strednodobý)</b>	EUR	3M EURIBOR + 2,35 %	15.12.2019	<u>4 600 000</u>	<u>0</u>
<b>Strednodobé úvery spolu</b>	EUR			<b><u>4 600 000</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Interné úvery spolu</b>	EUR			<b><u>4 600 000</u></b>	<b><u>0</u></b>

Spoločnosť čerpala k 31. decembru 2014 interný úver od spoločnosti Veolia Environnement Finance, Paríž v celkovej výške 4 600 000 EUR. Podľa „Zmluvy o úvere“ - „Medium term loan agreement“ je tento úver strednodobý - splatný o 5 rokov - 15. decembra 2019.

#### O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
<b>Základné imanie</b>	<b>34 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 000</b>
Základné imanie	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
<b>Emisné ážio</b>	<b>3 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 320</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>4 444 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 444 123</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>6 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 320</b>	<b>10 120</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 800	0	0	3 320	10 120
Rezervný fond na vl. akcie a vl.podiely	0	0	0	0	0
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>-1 178 886</b>	<b>13 224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 192 110</b>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 178 886	13 224	0	0	-1 192 110
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>3 574 748</b>	<b>0</b>	<b>4 455 497</b>	<b>2 668 123</b>	<b>1 787 374</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 574 748	0	4 455 497	2 668 123	1 787 374
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>2 668 123</b>	<b>2 161 910</b>	<b>0</b>	<b>-2 668 123</b>	<b>2 161 910</b>
<b>Spolu</b>	<b>9 552 228</b>	<b>2 175 134</b>	<b>4 455 497</b>	<b>0</b>	<b>7 245 417</b>

Úbytok nerozdeleného zisku z minulých rokov vo výške 4 455 497 EUR predstavuje vyplatenie dividend akcionárovi (minulé roky vo výške 50 % zo sumy 3 574 748 čo predstavuje 1 787 374 EUR a rok 2013 vo výške 2 668 123 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 4 444 123 EUR vykázaný peňažný vklad spoločnosti Veolia Voda S.A. do spoločnosti Prvá vodárenská a.s. (Zaniknutá spoločnosť), ktorý na základe zmluvy o zlúčení v roku 2010 zvýšil kapitálový fond nástupníckej organizácie. V roku 2011 bola časť ostatných kapitálových fondov vo výške 36 698 303 EUR použitá na krytie neuhradenej straty minulých rokov a straty ako výsledku hospodárenia za rok 2010.

Na základe zmluvy o zlúčení došlo v položke emisné ážio v roku 2010 k zvýšeniu o 3 320 EUR. Toto predstavovalo emisné ážio upísaných akcií pri splatení základného imania pri vzniku spoločnosti Prvá vodárenská a.s. Na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti v roku 2014 došlo k preúčtovaniu emisného ážia do zákonného rezervného fondu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie finančného majetku na reálnu hodnotu dcérskej spoločnosti Water Services a.s. Bratislava.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
<b>Základné imanie</b>	<b>34 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 000</b>
Základné imanie	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
<b>Emisné ážio</b>	<b>3 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 320</b>
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>4 444 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 444 123</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>6 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 800</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 800	0	0	0	6 800
Rezervný fond na vl. akcie a vl.podiely	0	0	0	0	0
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>-1 178 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 178 886</b>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 178 886	0	0	0	-1 178 886
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>1 843 969</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>3 230 779</b>	<b>3 574 748</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 843 969	0	1 500 000	3 230 779	3 574 748
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>3 230 779</b>	<b>2 668 123</b>	<b>0</b>	<b>-3 230 779</b>	<b>2 668 123</b>
<b>Spolu</b>	<b>8 384 105</b>	<b>2 668 123</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>9 552 228</b>

Informácie, ktoré sa vyžadujú uviesť v prípade, že ide o účtovnú závierku akciovej spoločnosti:

Základné imanie Spoločnosti vo výške 34 000 EUR (31. decembra 2013: 34 000 EUR ) tvorí:

- 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 400 EUR, akcia znie na meno a má listinnú podobu (k 31. decembru 2013: 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 400 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.

K 31. decembru 2014 bol zisk vo výške 216 191 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2013: 266 812 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
<b>Účtovný zisk</b>	2 668 123
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 668 123
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>2 668 123</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 2 161 910 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend majiteľovi akcií 2 161 910 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

**Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014**

	2014 EUR	2013 EUR
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	6 393 379	3 532 256
Zaplatené úroky	-9 598	-11 186
Prijaté úroky	184	121
Zaplatená daň z príjmov	-458 423	-1 249 798
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	5 925 542	2 271 393
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>5 925 542</b>	<b>2 271 393</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-1 582 190	-1 108 470
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	14 474	3 335
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-1 567 716</b>	<b>-1 105 135</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Prijmy z úverov - skupina	4 600 000	0
Výplata dividend	-4 455 497	-1 500 000
Splátky z prijatých úverov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>144 503</b>	<b>-1 500 000</b>
(Úbytok) prírastok peňažných prostr. a peňaž. ekvivalentov	4 502 329	-333 742
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 970 867	-1 637 125
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>2 531 462</b>	<b>-1 970 867</b>
	2014 EUR	2013 EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>2 836 840</b>	<b>3 525 209</b>
<b>Úpravy o nepeňažné operácie:</b>		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 290 287	1 386 370
Opravná položka k pohľadávkam	196 741	72 677
Opravná položka k zásobám	15 773	-69 968
Rezervy	-949 253	171 914
Iné nepeňažné operácie	-14 474	144 238
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>3 375 914</b>	<b>5 230 440</b>
<b>Zmena pracovného kapitálu:</b>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 088 608	-431 752
Úbytok (prírastok) zásob	15 320	-47 017
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 913 537	-1 219 415
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>6 393 379</b>	<b>3 532 256</b>

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.