

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

A.a)

Obchodné meno	Trenčianske vodárne a kanalizácie
Právna forma	Akciová spoločnosť
Sídlo	Kožušnícka 4, 911 05 Trenčín
Dátum založenia	17.12.1997
Dátum vzniku	12.3.1998

A.b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Výroba a rozvod vody
- Odvod odpadových vôd
- Čistiace a iné prevádzkové služby pre mesto a obce
- Prevádzkovanie čističky odpadových vôd
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- Prenájom nehnuteľností
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Výkon činnosti stavbyvedúceho a stavebného dozoru

A.c) informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	59	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	188	10
Počet vedúcich zamestnancov	8	2

Spoločnosť od 1.11.2014 si sama prevádzkuje vlastný majetok a z toho dôvodu bol nárast pracovníkov a vedúcich pracovníkov.

A.d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

A.e) Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a postupov účtovania pre podnikateľov za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

A.f) Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19.5.2014.

B. MENÁ A PRIEZVISKÁ ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

B.a) členovia orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán	Funkcia	Meno	Dátum nástupu	Dátum skončenia
Predstavenstvo	predseda	Mgr. Richard Rybníček	18.2.2011	
	podpredseda	Ing. Jozef Trstenský	18.2.2011	
	členovia	Ing. Milan Berec	18.2.2011	
		Anna Ištoková	18.2.2011	
		MVDr. Stanislav Svatík	18.2.2011	

Štatutárny orgán	Funkcia	Meno	Dátum nástupu	Dátum skončenia
Dozorná rada	predseda	Ing. Mária Kebísková	18.2.2011	
	členovia	Mgr. Eva Ninisová	18.2.2011	
		Bc. Mária Hládeková	18.2.2011	
		Ing. Eva Beňovičová	18.2.2011	
		Karol Pavlovič	18.2.2011	

B.b) štruktúra spoločníkov, akcionárov

Celkový počet akcionárov 56. Sú to mestá a obce v rámci okresov Trenčín, Nové Mesto nad Váhom a Myjava.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

C.a) Nenastala žiadna skutočnosť, ktorá by v nasledujúcich dvanástich mesiacoch zabraňovala nepretržitej činnosti účtovnej jednotky

C.b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky ??

C.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Ocenenie pri vzniku a v účtovnej závierke									
	Druh majetku	OC	VN	MH	RC	TC	KO	VI	iné
1	Dlhodobý nehmotný majetok	X				X			
4	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	X				X			
6	Dlhodobý hmotný majetok vložený na splatenie základného imania				X				
12	Pohľadávky			X					
14	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	X			X				
15	Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	X							
16	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	X							
21	Daň z príjmov splatná			X					
22	Daň z príjmov odložená			X					

X – reálne uplatnený spôsob ocenenia pri vzniku a v účtovnej závierke

OC – obstarávacia cena

VN – vlastné náklady

MH – menovitá hodnota

RC – reprodukčná cena

TC – tržová cena

KO – kvalifikovaný odhad

VI – metóda vlastného imania

Iné – ocenenie podľa osobitného predpisu /Obchodný zákonník/

C.d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy pre účtovné odpisy. Odpisový plán dlhodobého majetku sa tvorí na základe predpokladanej životnosti majetku. Dlhodobý majetok sa odpisuje 4,6,12,20,30 rokov podľa začlenenia SNACE. Spoločnosť používa rovnomerné účtovné odpisy. Účtovné odpisy sa nerovnejú daňovým

C.d) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a jej ocenenia
V roku 2014 spoločnosť čerpala dotácie z EÚ a ŠR na obstaranie majetku.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

D.a) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	289 285	9 883			299 168
Prírastky	17 647		264 665		282 312
Úbytky					

Presuny	54 399		-54 399		0
Stav na konci účtovného obdobia	361 331	9 883	210 266		581 480
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	218 995	9 883			228 878
Prírastky	33 825				33 825
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	252 820	9 883			262 703
Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Prírastky					
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	70 290	0	0	0	70 290
Stav na konci účtovného obdobia	108 511	0	210 266	0	318 777

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	289 285	9 883	0	0	299 168
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	289 285	9 883	0	0	299 168
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	191 129	9 883	0	0	201 012
Prírastky	27 866				27 866
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	218 995	9 883	0	0	228 878
Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Prírastky					
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	98 156	0	0	0	98 156
Stav na konci účtovného obdobia	70 290	0	0	0	70 290

D.b) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt nuté pred davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 137 628	61 049 938	5 332 486	0	9 515 373	0	78 035 425
Prírastky		1 550 315	1 437 718		25 316 363		28 304 396
Úbytky	20 941	584 281	155 046		3 663 473		4 423 741
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	2 116 687	62 015 972	6 615 158	0	31 168 263	0	101 916 080
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 151 672	4 218 329	0	0	0	28 370 001
Prírastky		2 671 357	227 730				2 899 087
Úbytky		584 281	155 046				739 327
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 238 748	4 291 013	0	0	0	30 529 761
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 137 628	36 898 266	1 114 157	0	9 515 373	0	49 665 424
Stav na konci účtovného obdobia	2 116 687	35 777 224	2 324 145	0	31 168 263	0	71 386 319

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt nuté pred davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 119 552	58 330 224	5 234 680	0	2 218 424		67 902 880
Prírastky	19 768	3 413 909	204 643	0	9 532 164		13 170 484
Úbytky	1 692	694 194	106 837	0	2 235 215		3 037 939
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	2 137 628	61 049 939	5 332 486	0	9 515 373		78 035 425
Oprávky							

Stav na začiatku účtovného obdobia		22 187 375	4 160 514	0	0	0	26 347 889
Prírastky		2 658 492	164 652				2 823 144
Úbytky		694 195	106 837				801 032
Stav na konci účtovného obdobia		24 151 672	4 218 329	0	0	0	28 370 001
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 119 552	36 142 849	1 074 166 0	0	2 218 424	0	41 554 991
Stav na konci účtovného obdobia	2 137 628	36 898 267	1 114 157	0	9 515 373	0	49 665 424

D.c) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý majetok je poistený v Komunálnej poisťovni, a.s. Vienna Insurance Group, Štefánikova 17, 811 05 Bratislava

Číslo poisťovej zmluvy	Druh	Názov	Poistná suma	Ročné poistné	Platnosť
7101090804	Majetkové poistenie	Živelné poistenie	67 573 060	51 302	neurčitá
		Poistenie proti odcudzeniu	20 000		
		Poistenie strojov a elektroniky	5 415 979		
		Poistenie zodpovednosti za škodu	66 000		
6815946902	vozidlá	Havarijné poistenie	1 591 757	25 172	neurčitá
3559010273		PZP		7 064	neurčitá

D.d) Informácie o majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	991 731
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať :	
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu na základe zmluvy	1 106 101
Majetok obstaraný na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode	70 750
Majetok obstaraný formou dotácií	25 876 357

D.e) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	26 555		26 555		0
Pohľadávky spolu	26 555		26 555		0

Obec Horné Srnie v zmysle dohody predmetnú pohľadávku uhradila do 6/2014.

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	26 555				26 555
Pohľadávky spolu	26 555				26 555

D.f) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	898 526	1 993 231	2 891 757
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	47 577		47 577
Iné pohľadávky a daňové pohľadávky	1 778 759		1 778 759
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 724 862	1 993 231	4 718 093

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	960 000		960 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		26 555	26 555
Iné pohľadávky a daňové pohľadávky	482 660		482 660
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 442 660	26 555	1 469 215

Účtovná jednotka vykazuje ako dlhodobú pohľadávku odloženú daňovú pohľadávku vo výške 423 941 €.

Pohľadávky z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	
	a	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 993 231	26 555
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	898 526	960 000
Krátkodobé pohľadávky spolu netto	2 891 757	986 555

D.g) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a	b	c
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo k úveru	10 208 000	10 208 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

D.h) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 277	829
Bežné bankové účty	1 409 830	2 807 835
Bankové účty terminované		800 000
Peniaze na ceste		
Spolu	1 429 107	3 608 664

D.i) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	55 740	24 322
Poistenie majetku	48 183	23 521
Ostatné NBO	7 557	801
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 108	3 540
Nakumulované úroky k termínovanému vkladu		1 063
Náhrada škody oprava plynojem ČOV N.Mesto n/V	1 260	
Ostatné PBO	848	2 477

D. INFORMÁCIE NA STRANE PASÍV

E.a) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	212 252
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	21 225
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	191 027
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrady straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	212 252

E.b) Informácie o rezervách

Název položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	16 773	79 373	14 500	2 273	79 373
Rezerva na dovolenku	6 389	44 925	6 389		44 925
Rezerva na poisťné k dovolenke	2 249	15 813	2 249		15 813
Rezerva na audit	2 135	2 135	2 135		2 135
Rezerva na výročnú správu	3 000	3 000	1 196	1 804	3 000
Rezerva na právne služby nep. vklad	2 500		2 500		0
Rezerva na nájom nebyt. priestory	500		31	469	0
Rezerva energie prenaj. priestory	0	500			500
Rezerva reklamácie vodné a stočné	0	10 000			10 000
Rezerva vyúčt. zdravotné poistenie	0	3 000			3 000

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	9 965	16 773	9 965		16 773
Rezerva na dovolenku	4 395	6 389	4 395		6 389
Rezerva na poisťné k dovolenke	1 525	2 249	1 525		2 249
Rezerva na audit	2 135	2 135	2 135		2 135
Rezerva na výročnú správu	1 810	3 000	1 810		3 000
Rezerva na právne služby nep.vklad		2 500			2 500
Rezerva na nájom nebytové priestory		500			500
Rezerva na zverejnenie účt.závierky	100		100		

E.c) Informácie o záväzkoch

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c
a	b	c
Záväzky po lehote splatnosti	60 952	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 706 233	3 406 761
Krátkodobé záväzky spolu	12 767 185	3 406 761
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 080 668	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	111 170	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 191 838	0

E.d. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 447 883	3 524 217
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	3 447 883	3 524 217
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 927 004	595 237
Odpočítateľné	713 560	595 237
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 211 524	0
Možnosť uplatniť daňovú licenciu	1 920	
Sadzba dane z príjmov (v%)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	423 941	130 952
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	292 989	21 003
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	758 534	775 328
Zmena odloženého daňového záväzku	16 794	117 600
Zaučtovaná ako náklad	16 794	117 600
Zaučtovaná do vlastného imania		0

Odložené daňové záväzky a daňové pohľadávky nie sú v súvahe vzájomne kompenzované. Každá položka je vykázaná samostatne.

E.e) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	260	77
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 993	1 350
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 993	1 350
Čerpanie sociálneho fondu	4 478	1 167
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 775	260

E.f) Informácie o vydaných dlhopisoch – spoločnosť nevydala dlhopisy

E.g) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
80475280	EUR	3,00	31.12.2025	3 128 277	791 009
040753	EUR	3,09	3.6.2018	550 802	771 267
80475201	EUR	2,1	15.12.2021	175 723	0
Krátkodobé bankové úvery					
47503	EUR	3,09	3.12.2014	220 464	220 464

E.h) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	17 980 437	7 542 535
Dotácia ČOV PB ISPA	3 281 456	3 481 067
Dotácia Trenč. Teplá, kanál Nové Mesto n/V	93 083	101 072
VBO nájom EUTECH	4 906	14 746
Dotácia technická pomoc KF	14 600 992	3 945 650
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	230 044	217 439
Dotácia ČOV PB ISPA	219 905	199 611
Dotácia Trenč. Teplá, kanál Nové Mesto n/V		7 989
VBO nájom EUTECH	9 839	9 839
VBO ostatné	300	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	29 252	
Vyúčtovanie odpát za vypúšťanie OV	19 400	
VBO ostatné	9 852	

E.i) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	114 917	516 214	109 869	0	0	0
Finančný náklad	14 789	34 113	1 301	0	0	0
Spolu	129 706	550 327	111 170	0	0	0

Predmetom finančného prenájmu sú osobné a nákladné automobily, pracovné stroje, a mechanizmy. U všetkých predmetov je doba trvania prenájmu 72 mesiacov.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G.a.) Údaje o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	37 010 632	35 599 258
Počet akcií	1 026 218	1 026 218
Menovitá hodnota akcie	34	34
Počet akcií	113	113
Menovitá hodnota akcie	340	340
Počet akcií	612	612
Menovitá hodnota akcie	3 400	3 400

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

H.a) Informácie o tržbách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	3 726 322	3 202 404
Voda pitná	472 463	
Voda odkanalizovaná	549 980	
Vývoz odpadových vôd	11 050	
Nájomné	2 680 067	3 202 404
Práce pre cudzích	12 762	

H.b) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	5 021	20 050
Investičná činnosť, stavebný dozor	5 021	20 050
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	234 843	223 843
Ostatné prevádzkové výnosy ČOV pravý breh	199 611	199 611
Ostatné prevádzkové výnosy	35 232	24 232
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku Dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	19 479	25 263
Výnosové úroky	19 479	25 263
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

I.a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	532 408	112 237
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 050	3 050
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 050	3 050
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Výkony spojov + poštovné	39 640	4 682
Právne a notárske služby	54 144	16 129
Nájomné	90 260	20 572
Stráženie objektov a upratovanie	24 863	0
Rozbory vody	54 853	
Služby VO	17 700	
Poradenské služby	79 167	
Školenia	18 300	635

Údržba PV	16 175	
Skládovanie odpadu	6 659	
Opravy a údržba	33 933	6 989
Cestovné	4 868	1 443
Ostatné služby	88 796	60 815
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	84 835	56 489
Poistenie majetku	57 907	52 385
Ostatné položky z nákladov z hospodárskej činnosti	26 928	4 104
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	34 029	37 021
Nákladové úroky	29 924	36 017
Centrálny depozitár - vedenie a registrácia akcionárov	1 268	332
Ostatné	2 837	672

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV, SPLATNEJ A ODLOŽENEJ

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	Daň v %	Základ dane	daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 582 899			317 845	x	x
Teoretická daň		-348 238	22,0	x	73 104	23
Daňovo neuznané náklady	146 021	32 125	-2,0	100 007	23 002	7,2
Výnosy nepodliehajúce dani	-714 231	-157 131	9,9	-686 251	-157 838	-49,6
Umorenie daňovej straty				0	0	
Spolu	-2 151 109	-473 244	29,9	-268 399	-61 732	-19,4
Splatná daň z príjmov		4 374	-0,3	0	3 999	1,2
Daňová licencia		2 880				
Odložená daň z príjmov		-309 782	19,6		101 594	32,0
Celková daň z príjmov		-302 528	19,1		105 593	33,2

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Pohľadávky v podsúvahovej evidencii	3 000 000
Závazky na podsúvahovej evidencii	2 400 000

Pohľadávky a záväzky na podsúvahovom účte sú predmetom súdnych konaní medzi Trenčianskou vodohospodárskou spoločnosťou, a.s. a našou spoločnosťou a nie sú jasne definované.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť vykázala podmienené záväzky a pohľadávky na podsúvahovom účte (viď časť K). Je dôvodné predpokladať, že konanie vo veci predmetných záväzkov a pohľadávok medzi Trenčianskou vodohospodárskou spoločnosťou a.s. a Trenčianskymi vodárňami a kanalizáciami a.s. bude rozhodnuté v prospech spoločnosti Trenčianske vodárne a kanalizácie do konca roka 2015.

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

Druh príjmu členov štatutárnych a dozorných orgánov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné príjmy	2 400	2 400

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TVS a.s. nájomné	03	2 666 667	3 200 000
TVS a.s. ostatné	03	4 559	0

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mesto Trenčín dane	11	5 750	5 793
Mesto Trenčín poplatky	11	619	38

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

Spoločnosť aktuálne kompletizuje zoznam odberateľov nakoľko od predchádzajúcej prevádzkovej spoločnosti nedostala žiadny zoznam odberateľov. Aktuálne súčasne prebiehajú rokovania s obcami, mestami a podnikateľskými subjektami. Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne významné skutočnosti s vplyvom na účtovnú závierku k 31.12.2014.

P. VLASTNÉ IMANIE

P.a) Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	35 599 258			1 411 374	37 010 632
Zmena základného imania	1 411 374			-1 411 374	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-473 401		202 893		-270 508
Emisné ážio	2				2
Ostatné kapitálové fondy	125 438				125 438
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	4 398				4 398
Zákonný rezervný fond	547 950	21 225			569 175
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 772 390	191 027			3 963 417

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 7 5 7 5 1

IČO 3 6 3 0 2 7 2 4

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	212 252	-1 280 370	-212 252		-1 280 370
Vlastné imanie spolu	41 199 661	-1 068 118	-9 359	0	40 122 184

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	34 922 964	676 294			35 599 258
Zmena základného imania			1 411 374		1 411 374
Pohľadávky za upísané vlastné imanie			-473 401		-473 401
Emisné ážio	2				2
Ostatné kapitálové fondy	125 438				125 438
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	4 398				4 398
Zákonný rezervný fond	497 223	50 727			547 950
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 315 848	456 542			3 772 390
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	507 268	212 252	-507 268		212 252
Vlastné imanie spolu	39 373 141	1 395 815	430 705	0	41 199 661

Q. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 582 898	317 846
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)</i>	2 632 004	2 508 305
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 710 117	2 591 252
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	101 639	205 076
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 274	9 364
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	29 924	36 017
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-19 479	-25 263
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	8
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	36 902	-100 549
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-216 825	-207 600
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-2 468 845	-606 176
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti C-/+)	-3 309 261	-211 256
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	983 701	-394 780
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-143 285	-140
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)</i>	-1 419 739	2 219 975
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	19 479	25 263
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-29 924	-36 017
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)</i>	-1 430 184	2 209 221
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	26 574	-79 350
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	3 515	183
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	-1 400 095	2 130 054
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-210 266	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-25 127 390	-9 532 164

B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	534 112	102 242
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	10 676 873	3 693 284
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	10 851 789	3 065 368
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 274 882	-2 671 270
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	202 893	202 893
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	202 893	202 893
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 512 991	791 009
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-220 464	-220 464
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	2 495 420	773 438
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) súčet A + B + C)	-2 179 557	232 222
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 608 664	3 376 450
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 429 107	3 608 672
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	-8
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 429 107	3 608 664