

a) Základné informácie o účtovnej jednotke (Tabuľka 1):

Obchodné meno:	Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.
Sídlo:	PRIEMYSELNÁ 10, 921 79 PIEŠŤANY
Dátum založenia:	02.10.2002
Dátum vzniku:	07.01.2003

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky - najmä:

- zásobovať obyvateľstvo a ďalších spotrebiteľov pitnou vodou
- odvádzať a čistiť vody vypúšťané do verejnej kanalizácie
- prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodné zdroje, verejné vodovody, kanalizácie a ČOV, ku ktorým má podnik právo hospodárenia
- poskytovanie ubytovania – turistické ubytovne a chaty,
- obstarávateľské služby spojené so správou bytov

c) Informácie o počte zamestnancov (Tabuľka 2):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	319	308
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	312	311
počet vedúcich zamestnancov	15	16

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

- účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

- riadne Valné zhromaždenie dňa 30.6.2015

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

Predstavenstvo:

Pavol Nižňanský – predseda predstavenstva od: 03.07.2015

Ing. Ján Kučera – podpredseda predstavenstva od: 03.07.2015

Ing. Ivo Foltín – člen predstavenstva od: 03.07.2015

Ing. Ivan Ščasný – člen predstavenstva od: 23.09.2014

Ing. Vladimír Púčík – člen predstavenstva od: 30.06.2011

Bc. Karol Zachar – člen predstavenstva od: 03.07.2015

Dozorná rada:

Miloš Tamajka M.B.A – predseda dozornej rady

JUDr. Peter Bročka – podpredseda dozornej rady

Pavol Johanes – člen dozornej rady

Rudolf Baroš – člen dozornej rady

Mgr. Maroš Sagan, PhD. – člen dozornej rady

Dott. Mgr. Ema Maggiová – člen dozornej rady

JUDr. Gabriela Nagiová – člen dozornej rady

Ing. Miroslava Horváthová – člen dozornej rady

Juraj Kabát – člen dozornej rady

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

- bez náplne.

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: **- bez náplne.**

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: **- bez náplne.**

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky: **- bez náplne**

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: **- bez náplne.**

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,

c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,

d) výnosoch,

e) nákladoch,

f) daniach z príjmov,

g) údajoch na podsúvahových účtoch,

h) iných aktívach a iných pasívach,

i) spriaznených osobách,

j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,

k) prehľade zmien vlastného imania,

l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

- **účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.**

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:

Spoločnosť prehodnotila životnosť potrubných rozvodov vody, vzhľadom na novo použitý materiál, v nadväznosti na stupeň opotrebenia vyjadrený vo forme oprávok, ktorý pri doposiaľ použitej odpisovej skupine 7 je 25 rokov. Došla k záveru, že doposiaľ použitá odpisová skupina nezodpovedá skutočnému opotrebeniu a životnosti potrubných rozvodov vody a stanovila sa doba odpisovania 50 rokov, ktorá zodpovedá približnej životnosti. Takto bola prehodnotená životnosť pri všetkých položkách obstaraných, resp. významných technicky zhodnotených po 31.12.1989. Z uvedeného titulu došlo k zníženiu odpisov pri tomto majetku za rok 2015 o 794 tis. EUR.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný 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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok nadobudnutý vkladom do imania spoločnosti bol ocenený reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 b/ zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. na základe znaleckých posudkov.

Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa pre účely účtovníctva oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý majetok obstarávaný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

2. Zásoby :

Spoločnosť obstaráva predovšetkým materiálové zásoby. Pri obstaraní materiálu sa oceňuje materiál pri príjme materiálu (príjemka na sklad) – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním, napríklad prepravné náklady, dovoznú prírážku, clo, balné, upevnenie a iné.

Pri výdaji materiálu rovnakého druhu zo skladu spoločnosť používa metódu váženého aritmetického priemeru.

O zásobách účtuje účtovná jednotka „A“ spôsobom. Podrobný spôsob účtovania zásob je uvedený vo vnútro – organizačnom predpise spoločnosti.

Spoločnosť nemá vecnú náplň pre zásoby vlastnej výroby ani zákazkovú výrobu.

3. Pohľadávky:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorba opravných položiek).

Opravná položka je tvorená pri uznaní za rizikovú v 100% výške jej menovitej hodnoty bez príslušenstva (najmä ak je pohľadávka žalovaná na súde).

Spoločnosť má vytvorený interný kontrolný systém na zamedzenie vzniku nedobytných pohľadávok. Každý mesiac zasadá pohľadávková komisia v zložení - právnik, riaditeľ ekonomiky, financií a obchodu, vedúci prev. závodu a pracovníčky poverené sledovaním pohľadávok, ktorá preveruje podľa zostavy saldokonta stav pohľadávok a dáva návrhy na:

- pozastavenie prívodu vody až do zaplatenia pohľadávky
- súdne vymáhanie pohľadávky
- dohodnutie splátkového kalendára

Ak je pohľadávka uznaná za rizikovú, právne oddelenie ju postúpi účtárni na tvorbu opravnej položky. Od roku 2014 sa opravné položky tvoria aj z pohľadávok po splatnosti viac ako 360 dní a hodnota takejto opravnej položky musí byť vyššia ako 100,-EUR. Opravné položky sa teda tvoria i rušia priebežne počas roka, tak isto sa aj počas roka uskutočňuje odpis pohľadávok.

V prípade definitívnej nevykonalnosti (ukončenie konkurzu pre nepostačujúci majetok, zrušenie exekúcie, prehratý súdny spor, upustenie od vymáhania) sa pristupuje k odpisu pohľadávky na analytický účet 546A – daňový alebo nedaňový odpis alebo ak bola k pohľadávke vytvorená opravná položka, tak sa pohľadávka vyradí z účtovníctva len súvahovo, bez vplyvu na bežný výsledok hospodárenia - voči účtu 391 – Opravné položky k pohľadávkam

4. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Výdaj peň. prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa uskutočňuje metódou FIFO.

Stav cenín (najmä stravenky) je evidovaný na účte 213; vydané stravenky sú ešte operatívne vedené na na podsúvahových účtoch.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na domácu menu (€) referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

5. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú v menovitej hodnote a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

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.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej menovitej výške záväzku

7. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú v menovitej hodnote a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Na účte čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období je zúčtovaná suma vo výške storno faktúr vystavených v roku 2015 a časovo súvisiacich s účtovným obdobím 2015, časové rozlíšenie úrokov z úveru..

Výnosy budúcich období – strana pasív na účte 384 sa viaže k majetku spoločnosti - k časti obstaranej z dotácií zo štátneho rozpočtu a eurofondov.

Po zaradení majetku sa tieto výnosy budúcich období rozpúšťajú ročne - pomerne s rovnomernými účtovnými odpismi, v pomere v akom bol obstaraný z dotácií.

8. Deriváty:

Bez náplne

9. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Bez náplne

10. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Bez náplne

11. Majetok obstaraný v privatizácii:

Spoločnosť vznikla transformáciou majetku pri rozdelení bývalého štátneho podniku Západoslovenské vodárne a kanalizácie, k 1.1.2003.

12. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Odložené dane

Odložené dane účtované spoločnosťou sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou. K 31.12. 2015 spoločnosť vykazuje v súvahe osobitne odložený daňový záväzok v celkovej sume 4 398 051 EUR a odloženú daňovú pohľadávku v sume 1 095 739 EUR.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu dočasného rozdielu medzi vyššou účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a nižšou daňovou zostatkovou cenou tohto majetku.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielného účtovného a daňového dopadu dotácie podľa § 17/3/f zákona o daniach z príjmov, z dočasného rozdielu medzi vytvorenou vyššou hodnotou daňovo neuznaných rezerv a opravných položiek k pohľadávkam ako je daňovo uznaná hodnota. Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku len vtedy, ak je pravdepodobné, že dosiahne dostatočný základ dane z príjmov v období, v ktorom sú odpočítateľné dočasné rozdiely kryté, alebo v ktorých môže byť daňová strata umorená.

Pri výpočte odložených daní sa k 31.12.2015 použila sadzba dane z príjmov platná od 1.1.2016 vo výške 22% . Splatná daň aj odložená daň je ocenená v menovitej hodnote.

d) Tvorba odpisového plánu :

Odpisový plán, odpisové metódy

Účtovné odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Ročné účtovné odpisy majetku sú stanovené v odpisovom pláne spoločnosti, ktorý bol zostavený odbornými pracovníkmi spoločnosti.

Účtovné odpisové sadzby stanovené odpisovým plánom sa vo väčšine prípadov pri jednotlivých druhoch majetku, ku ktorým je priradená klasifikácia produkcie podľa vyhlášky Štatistického úradu - nerovnajú daňovým. Metóda odpisovania je rovnomerná.

Predpokladaná doba používania a odpisová sadzba sú stanovené v odpisovom pláne spoločnosti nasledovne:

Názov	doba používania	odpisová sadzba
- Softvér	4 roky	25
- Oceniteľné práva	12 rokov	8,33
- Budovy a stavby	15 - 50 rokov	6,67 - 2
- Stroje a zariadenia	4 - 12 rokov	25 – 8,33

Drobný hmotný majetok ktorého ocenenie je nižšie ako 1700 € sa od 1.3. 2009 (v súlade so zákonom o č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení noviel) účtuje na ľarchu zásob s výnimkou majetku obstaraného v rámci financovania z Eurofondov a majetku získaného vkladom do základného imania spoločnosti. (Uvedené vo vnútropodnikovej Smernici pre systém spracovania účtovníctva.)

Drobný nehmotný majetok ktorého ocenenie je nižšie ako 2400 € (v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení noviel) je počnúc dňom 1.3. 2009 zúčtovaný priamo do nákladov spoločnosti. Pri hmotnom a nehmotnom majetku zaradenom do 1.3.2009, ktorý nespĺňa kritériá výšky ocenenia podľa toho

zákona sa postupuje v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov prechodným ustanovením uvedeným v § 52/g/6 – pokračuje sa v začatom odpisovaní .

e) Informácie o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Spoločnosti boli do konca roku 2015 poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu , ISPA a fondov EU na obstaranie dlhodobého majetku – nehnuteľného a huteľného majetku – ČOV, kanaliz. a vodovodných sietí v celkovej výške vo výške 43 732 243 EUR.

K 31.12. 2015 je ocenenie tohto majetku vo výške obstarávacej ceny v čiastke 43 732 243 EUR a v účtovnej zostatkovej cene 31 513 499 EUR.

d) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období:

V účtovnom období spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb, ktoré by boli v účtovníctve z minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 3,4):

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Tabuľka 3

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 318 730	15 166					1 333 896
Prírastky		26 878						26 878
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 345 608	15 166	0	0	0	0	1 360 774
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 174 607	1 642					1 176 249
Prírastky		71 537	1 284					72 821
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 246 144	2 926	0	0	0	0	1 249 070
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	144 123	13 524	0	0	0	0	157 647
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 464	12 240	0	0	0	0	111 704

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

Poznámky Úč PODV 3-01

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Tabuľka 4

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 232 142	9 120			16 830		1 258 092
Prírastky		69 758	6 046					75 804
Úbytky								0
Presuny		16 830				-16 830		
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 318 730	15 166	0	0	0	0	1 333 896
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 101 585	622					1 102 207
Prírastky		73 022	1 020					74 042
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 174 607	1 642	0	0	0	0	1 176 249
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 557	8 498	0	0	16 830	0	155 885
Stav na konci účtovného obdobia	0	144 123	13 524	0	0	0	0	157 647

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

a) Dlhodobý **hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 5,6):

Tabuľka 5

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 140 327	156 106 974	24 797 972	0	0	0	1 977 718	0	186 022 991
Prírastky		682 346	586 015				1 005 525	24 255	2 298 141
Úbytky		5 273	191 912				50 091		247 276
Presuny		944 064					-944 064		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	157 728 111	25 192 075	0	0	0	1 989 088	24 255	188 073 856
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 807 713	16 986 738	0	0	0			71 794 451
Prírastky		5 509 177	1 752 746						7 261 923
Úbytky		3 228	169 658						172 886
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		60 313 662	18 569 826	0	0	0			78 883 488
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky							388 323		388 323
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	388 323	0	388 323
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 140 327	101 299 261	7 811 234	0	0	0	1 977 718	0	114 228 540
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	97 414 449	6 622 249	0	0	0	1 600 765	24 255	108 802 045

Tabuľka 6

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 148 987	146 364 879	22 522 733				9 671 286	800 000	182 507 885
Prírastky	3 520	730 732	2 534 895				619 122		3 888 269
Úbytky	12 180	101 327	259 655						373 162
Presuny		9 112 690					-8 312 690	-800 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	156 106 974	24 797 973	0	0	0	1 977 718	0	186 022 992
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 974 465	15 399 755						64 374 220
Prírastky		5 890 411	1 836 880						7 727 291
Úbytky		57 163	249 897						307 060
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		54 807 713	16 986 738	0	0	0			71 794 451
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 148 987	97 390 414	7 122 978	0	0	0	9 671 286	800 000	118 133 665
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	101 299 261	7 811 234	0	0	0	1 977 718	0	114 228 540

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd /pre ostatné riziká okrem povodne/ a pre poistenie strojov a zariadení na čiastku 96 mil. EUR. Výška poistného je vo výške 128 tis. EUR za rok.

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo : - **bez náplne**

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: - **bez náplne**

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: - **bez náplne**

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: - **bez náplne**

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: - **bez náplne**

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na: - **bez náplne**

i), j), k), l), m), n): Informácie o dlhodobom finančnom majetku: - **bez náplne**

o) Informácie o opravných položkách k zásobám: - **bez náplne**

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo: - **bez náplne**

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: - **bez náplne**

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 7):

Tabuľka 7

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	266 770	26 595	3 281	7 946	282 138
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	266 770	26 595	3 281	7 946	282 138

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka 8, 9):

Tabuľka 8

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daň. pohľadávka	1 095 739		1 095 739
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 095 739	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 332 703	1 455 773	4 788 476
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	797		797
Iné pohľadávky	66 411	670	67 081
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 399 911	1 456 443	4 856 354

Tabuľka 9

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 456 443	1 231 548
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 399 911	3 271 477
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 856 354	4 503 025
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 095 739	824 258
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 095 739	824 258

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: **- bez náplne**

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať : **bližšie informácie sú uvedené v bode G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy, písmeno i):**

v) **Odložená daňová pohľadávka a záväzok**, pričom sa uvedie opis jej vzniku (Tabuľka 10):

Tabuľka 10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	19 521 936	18 428 840
odpočítateľné	-469 206	-63 802
zdaniteľné	19 991 142	18 492 642
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-4 511 424	-3 682 827
odpočítateľné	-4 511 424	-3 682 827
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	1 095 739	824 258
Uplatnená daňová pohľadávka	271 480	78 750
Zaúčtovaná ako náklad	271 480	45 322
Zaúčtovaná do vlastného imania		33 428
Odložený daňový záväzok	4 398 051	4 068 381
Zmena odloženého daňového záväzku	329 670	185 857
Zaúčtovaná ako náklad	329 670	185 857
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

Odložená daňová pohľadávka v sume 1 095 739 EUR je z titulu dočasných rozdielov

- medzi účtovným a daňovým vplyvom dotácie podľa §17/3/f zákona o dani z príjmov vo výške 836 945 EUR
- medzi vyššou účtovnou hodnotou záväzkov a nižšou daňovou základňou z titulu vytvorených daňovo neuznaných rezerv a ostatných dočasných daňovo neuznaných záväzkov vo výške 156 444 EUR
- medzi nižšou účtovnou hodnotou pohľadávok a hodnotou vyššou daňovou základňou z titulu vytvorených daňovo neuznaných opravných položiek k pohľadávkam a dlhodobému majetku v obstarávaní vo výške 102 350 EUR

Odložený daňový záväzok v sume 4 398 051 EUR je z titulu dočasného rozdielu medzi vyššou účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a nižšou daňovou základňou (daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku).

Spoločnosť nevykázala odloženú daňovú pohľadávkou k daňovým stratám, ktoré by mohla umorovať v budúcich obdobiach a k daňovým licenciám, ktoré by si mohla započítať v budúcich obdobiach nakoľko vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by spoločnosť dosiahla také daňové základy, voči ktorým by bolo možné túto pohľadávkou uplatniť. Celková výška nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2015 je 279 998 EUR.

w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku (Tabuľka 11)
Tabuľka 11

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	32 594	31 020
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	11 835 696	7 115 673
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-4	-4
Spolu	11 868 286	7 146 689

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok (cenné papiere) v účtovej skupine 25.

x), y), za): Informácie o krátkodobom finančnom majetku: - **bez náplne**

zb)Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období (Tabuľka12):
Tabuľka 12

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	44 893	69 259
Predpl.za liter. a telef. pripojenie , poistné/381*/	44 893	69 259
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	37 567	27 346
Očakávané platby za zvýšené znečistenie vôd a iné príjmy	37 567	27 346

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: -**bez náplne**

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: 68 090 840 EUR

1 – 6 : Základné imanie je 51 883 603,70 Eur (hodnota upísaného aj splateného Základného imania). Základné imanie je rozdelené na 1 563 230 akcií, všetky v menovitej hodnote 33,19 Eura za kus.

Akcie sú voľne obchodovateľné, neprevádzajú sa ani zmenou registrácie majiteľa cenného papiera, vedú sa v zákonom stanovenej evidencii podľa zákona o cenných papieroch. Akcie spoločnosti sú prevoditeľné na inú osobu, než akcionára spoločnosti, iba so súhlasom spoločnosti. Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.

2. Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 13):

Tabuľka 13

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	107 053
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov zo zisku	107 053
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	107 053

b1) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia (Tabuľka 14,15):

b2) Predpokladaný rok použitia rezerv vykázaných na konci bežného účtovného obdobia:

- **krátkodobé** - rok 2016

- **dlhodobé** - neurčito

Tabuľka 14

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	586 057	157 556	105 345	0	638 268
- rezerva na zmenky 4591*	80 000				80 000
- odchodné (dôchod.) 4592*	506 057	157 556	105 345		558 268
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 366	200 806	146 366	0	200 806
- rezerva na nevyč.dovolenku	98 727	100 872	98 727		100 872
- rez.na poistné k nevyč.dovol.	34 189	35 147	34 190		35 146
- rezerva na nevypl.odm. vedeniu		43 326			43 326
- rez.na poistné k nevypl.odm. vedeniu		6 812			6 812
- rezerva na služby	12 650	12 650	12 650		12 650
- rezerva na nevypl.náj.poz	800	2 000	800		2 000
rezervy na nevyfaktúrované dodávky					0
-rezervy na odmen.zamestnancom					0
-rezervy na poistné k odmen.zamest.					0
-rezervy na reklamácie nedaňové					0

Tabuľka 15

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	909 080	193 703	0	516 726	586 057
- rezerva na zmenky	596 726			516 726	80 000
- rezerva na odchodné (dôch.)	312 354	193 703			506 057
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	469 034	146 366	469 034	0	146 366
- rezerva na nevyč.dovolenku	103 447	98 727	103 447		98 727
- rez.na poistné k nevyč.dovol.	36 414	34 189	36 414		34 189
- rezerva na nevypl.odm. GR	3 753		3 753		0
- rez.na poistné k nepl.odm. GR	1 471		1 471		0
- rezerva na služby	12 400	12 650	12 400		12 650
- rezerva na nevypl.náj.poz	800	800	800		800
rezervy na nevyfaktúrované dodávky	90 000		90 000		0
-rezervy na odmen.zamestnancom	40 000		40 000		0
-rezervy na poistné k odmen.zamest.	14 000		14 000		0
-rezervy na reklamácie nedaňové	166 749		166 749		0

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená ako rezerva dlhodobá a nie je možné presne určiť jej použitie.

V zmysle kolektívnej zmluvy je garantované odchodné pri prvom odchode do dôchodku vo výške

4 - 6 priemerných mesačných plátov. Výška odchodného sa určuje podľa dĺžky odpracovaných rokov v spoločnosti.

K 31.12.2015 sa program vzťahoval na 306 zamestnancov spoločnosti, k tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich s pôžičkami po skončení pracovného pomeru - odchodného, predstavuje približne 558 268 EUR spolu s odvodmi na poisťné. Odhad nebol pripravený poisťným matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty bola použitá diskontná sadzba 0,72 %, výška nárastu miest v zmysle kolektívnej zmluvy 2 % a fluktuácie 12,89%.

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti (Tabuľka 16):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 432 601	4 199 401
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 398 051	4 068 381
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 550	131 020
Krátkodobé záväzky spolu	2 596 852	1 759 304
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 571 356	1 725 314
Záväzky po lehote splatnosti	25 496	33 990

e) Hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom: - **bez náplne**

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Informácia o vzniku odloženého daňového záväzku je popísaná v časti F Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy písm. v) a v Tabuľke č. 10

g) Záväzky zo sociálneho fondu (Tabuľka 17):

Tabuľka 17

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 992	21 189
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 707	38 656
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		40 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	44 707	78 656
Čerpanie sociálneho fondu	41 234	80 853
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 465	18 992

h) Informácie o vydaných dlhopisoch: -**bez náplne**

- i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť, zabezpečenie (Tabuľka 18) :

Spoločnosť uzatvorila s Tatra bankou 19.12.2014 zmluvu o splátkovom úvere 20 000 000 EUR na refinancovanie predošlých nevýhodných úverov Prima banky splatenie zostávajúcich záväzkov voči Tatra banke a na financovanie nových investičných projektov.

Úroková sadzba je 3 mesačný EURIBOR + 1,40% p.a.

Zabezpečenie úveru – záložné právo – pohľadávka záložcu voči záložnému veriteľovi na nakladanie s peňažnými prostriedkami na bankových účtoch

Tabuľka 18

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M EURORIBOR+1,4%p.a.	31.12.2018		17 332 000	16 446 976
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra Banka, a.s.-kr. časť	EUR	3M EURORIBOR +1,4%p.a.	31.12.2016	0	1 334 000	1 334 000

- j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období (účet 383) a výnosov budúcich období(účet 384) (Tabuľka 19):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	24 291	72683
Ostatné	3 340	12683
Dobropisy – vodné, stočné	20 951	
Bankový poplatok		60000
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	30 399 272	31 784 409
Výnosy z dotovaného a darovaného majetku	30 399 272	31 784 409
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 692 772	2 000 408
Výnosy z dotovaného a darovaného majetku	1 692 772	2 000 408

- k) Významné položky derivátov : - **bez náplne**

- l) Majetok a záväzky zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia : - **bez náplne**

- m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: - **bez náplne**

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka 20):

Tabuľka 20

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Vodné	7 136 381	6 609 903				
Stočné	10 854 816	10 198 149				
Služby	623 892	514 765				
Ostatné						
Spolu	18 615 089	17 322 817	0	0	0	0

Všetky tržby boli realizované v tuzemsku.

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, opravné položky, zmena metódy oceňovania, dary : - **bez náplne**

c,d,e,f) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov. Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis (Tabuľka 21):

Tabuľka 21

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	31 729	33 952
Aktivácia DHM	31 729	33 952
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 675 887	2 861 050
Tržby za predaj majetku	5 542	200 794
Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhod. majetku	1 674 461	2 021 467
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	-4 116	638 789
Finančné výnosy, z toho:	5 281	7 135
Kurzové zisky, z toho:	0	1
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 281	7 134
Výnosové úroky	5 281	7 134
Ostatné finančné výnosy		

g) Suma čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona, pričom sa do čistého obratu zahrňajú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahrňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.. V bezprostredne predchádzajúcom období sa do čistého obratu zahrňali aj iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonávala ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplývala na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku (Tabuľka 22):

Tabuľka 22

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 136 381	6 609 903
Tržby z predaja služieb	11 478 708	10 712 914
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		2 902 137
Čistý obrat celkom	18 615 089	20 224 954

Komentár : Účtovná jednotka má povinnosť auditu podľa §19 zákona o účtovníctve.

I. Informácie o nákladoch:

a,b,c,d,e) Informácie o nákladoch (Tabuľka 23 a 24)

Prehľad o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti :

Tabuľka 23

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	23 850	18 250
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 250	18 250
iné uisťovacie audítorské služby		0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	5 600	0

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

Tabuľka 24

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 471 785	2 545 776
Nákl. voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	23 850	18 250
Opravy a udržiavanie	911 985	978 643
Cestovné	40 342	34 075
Reprezentačné	6 045	18 811
Odvoz, uskladnenie, likvidácia kalov	212 530	196 856
Náklady na výpočtovú techniku	211 461	164 177
Ostatné služby	1 065 573	1 134 694
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 227 724	16 914 114
Spotreba materiálu	1 834 627	1 746 394
Spotreba energií a osta. neskl. dodávok	1 754 378	2 037 522
Osobné náklady, z toho:	5 552 370	4 737 681
<i>mzdy</i>	3 640 056	3 116 993
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	79 315	65 627
<i>sociálne poistenie</i>	926 398	799 128
<i>zdravotné poistenie</i>	370 118	315 764
<i>sociálne zabezpečenie</i>	54 636	55 920
Dane a poplatky	197 391	171 516
Odpisy	7 244 453	7 813 927
Opravná položka k pohľadávkam	18 649	3 131
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	625 855	403 943
<i>z toho:</i>		
<i>Poistenie</i>	132 251	150 262
<i>Rozpustenie rezevy na súdny spor - zmenky</i>		-516 726
Finančné náklady, z toho:	259 549	727 639
Nákladové úroky	259 549	629 104
Ostatné finančné náklady	26 574	98 535

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o odloženej dani z príjmov : Vply zmeny sadzby dane na odloženú daň z príjmov, výška zaúčtovanej odloženej dane voči vlastnému imanie ako i výška nevytvorenej odloženej daňovej pohľadávky na daňové straty vykázané v minulých obdobiach je uvedený v Tabuľke č. 25.

Tabuľka 25

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
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	73 418	
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	185 765	311 919
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	33 428

f,g) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 26)

Tabuľka 26

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	361 037	x	x	37 425	x	x
teoretická daň	x	79 428	22,2%	x	8 234	22%
Daňovo neuznané náklady	1 497 080	329 358	91,23%	782 301	172 106	459,87%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 524 397	-335 367	-92,89%	-1 649 992	-362 998	-969,93%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-333 720	-73 418	-20,34%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	0,00%	-830 266	0	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	3 687	1,02%	x	3 943	10,54%
Odložená daň z príjmov	x	58 190	16,12%	x	140 535	375,51%
Celková daň z príjmov	x	61 877	17,14%	x	144 478	386,05%

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

1. Spoločnosť vedie podrobnú podsúvahovú evidenciu vytvorených opravných položiek k rizikovým pohľadávkam a ich zrušenie pri ich odpise alebo úhrade. (účet 755,756)
2. Z dôvodu množstva vysunutých prevádzok spoločnosť vedie podsúvahovú evidenciu cenín (stravných lístkov), aby mala prehľad o ich pohybe mimo centrálneho trezoru cenín.(účet 753)

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:**a,b) Podmienené záväzky – bežné obdobie; podmienené záväzky bezprostredne predchádzajúce účtovné****Možné riziko z neistôt v daňovej oblasti**

Daňové prostredie, v ktorom Spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane. Daňové priznania ostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú daňové priznania Spoločnosti za roky 2010 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad a finančná povinnosť.

Záväzky z poskytnutých dotácií na vybudovanie dlhodobého majetku

Spoločnosť vybudovala časť potrubných vodovodných a kanalizačných rozvodov z poskytnutých dotácií (EU a ŠR). Podľa uzatvorených zmlúv o poskytnutí predmetných dotácií malo byť v jednotlivých obciach, kde boli rozvody vybudované napojené obyvateľstvo v počte 100% na tieto rozvody do konca roku 2015. Túto podmienku sa nepodarilo naplniť. Z uvedeného titulu hrozí spoločnosti, že bude povinná vrátiť poskytnuté dotácie, resp. jej časť. Presnú výšku vyplývajúcu z napojenia obyvateľstva k 31.12.2015 na vybudované rozvody nevie vedenie spoločnosti vypočítať..

Regulačný rámec v oblasti rozvoja a prevádzkovania verejných vodovodov a verejných kanalizácií

Podnikanie v oblasti verejných vodovodov a verejných kanalizácií upravuje zákon č. 442/2002 Z. z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách v znení neskorších predpisov. Zákon, okrem iného, upravuje zriaďovanie, rozvoj a prevádzku verejných vodovodov a verejných kanalizácií, práva a povinnosti ich prevádzkovateľov a taktiež dohľad zo strany orgánov verejnej správy, predovšetkým v oblasti dodržiavania kvalitatívnych ukazovateľov pre pitnú vodu a odvádzanie odpadových vôd.

Ceny za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom a za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou stanovuje Úrad pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len URSO) podľa zákona č. 250/2012 Z. z. v znení neskorších predpisov a v podľa vyhlášky č. 195/ 2013 Z.z., ktorou sa ustanovuje rozsah cenovej regulácie vo vodnom hospodárstve a spôsob jej vykonávania pre regulovaný subjekt.

Regulácia cien sa vykonáva v zmysle Výnosu, ktorým sa ustanovuje regulácia na jednotlivé roky a na základe usmernenia, ktorým sa dopĺňajú jednotlivé paragrafy príslušného výnosu.

Cena na rok 2015 bola zostavená a predložená na schválenie URSO, ktorý rozhodnutím č. 0090/2014/V zo dňa 22.11.2013 a rozhodnutia č. 0144/2014/V z 14.11.2014 schválil na obdobie od 1.1. 2015 do 31. 12. 2015 maximálnu cenu za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom v čiastke 0,7286 €/m3, maximálnu cenu za výrobu a distribúciu pitnej vody verejným vodovodom vo výške 0,5980 €/m3 a maximálnu cenu za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou vo výške 1,0758 €/m3. Tieto ceny sú uvedené bez DPH.

SÚDNE SPORY**Riziko úhrady zmieniek**

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. ako jeden z právnych nástupcov bývalého š.p. ZsVAK Bratislava v privatizačnom projekte prevzal záväzok za zmenky sume 60 000 000,-Sk. (1 991 635,13€). Uvedenú zmenkovú sumu (plus úrok z omeškania 6% p.a. od 11.2.2001) súdnou cestou vymáha žalobca TULLA ENTERPRISES LTD Londýn (predtým Crossing Bordes Consultancy Limited, Londýn), pričom dlhotrvajúce súdne spory nie sú ukončené.

Podľa odhadu právnej služby nie je predpoklad právneho úspechu zo strany žalobcu. Dosiahnutie sporového úspechu pre žalovaného by spočívalo v právoplatnom zastavení konania vo veci žaloby. V prípade právoplatného zastavenia konania bude žalovanému v 2/ rade (Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.) vrátený preddavok na trovy konania vo výške 99 582 EUR. (preddavok na účte 314). Vzhľadom na vyššie uvedený stav konania existuje pre žalovaného možnosť dosiahnutia sporového úspechu v roku 2016, ktorý by spočíval v právoplatnom zastavení konania vo veci podanej žaloby.

Súčasne je voči spoločnosti – odporcovi v 2/ rade vedené aj súdne konanie vo veci zmenkového platovného rozkazu vydaného na návrh navrhovateľa – žalobcu BRNO TRUST, a.s., Brno o zaplatenie 1 991 635,13€ so 6%-ným ročným úrokom od 11.2.2001 do zaplatenia, trovy protestu (239,89€) a zmenkovú odmenu (12724,34€). Podľa odhadu právnej služby nie je predpoklad právneho úspechu zo strany žalobcu. Dosiahnutie sporového úspechu pre žalovaného by spočívalo v právoplatnom zastavení konania vo veci žaloby. V prípade právoplatného zastavenia konania bude žalovanému v 2/ rade (Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.) vrátený preddavok na trovy konania vo výške 99 914 EUR. (preddavok na účte 314). Vzhľadom na vyššie uvedený stav konania existuje pre žalovaného možnosť dosiahnutia sporového úspechu v roku 2016, ktorý by spočíval v právoplatnom zastavení konania vo veci podanej žaloby.

Na základe zmluvy o poskytnutí právnych služieb uzavretej s Advokátskou kanceláriou Mišík, s.r.o., vznikne právnomu zástupcovi nárok na odmenu v dohodnutej výške 4% z hodnoty časti sporu zo sumy 1 991 635 EUR, a to v prípade plného úspechu vo veci. V prípade čiastočného úspechu sa odmena pomerne zníži a prípade neúspechu nárok na odmenu zaniká.

Riziko úhrady majetkovej ujmy

K 31.12. 2015 naša spoločnosť TAVOS, a.s. eviduje tri žaloby súvisiace s problematikou úhrad tzv. majetkovej ujmy za obmedzenie hospodárenia v ochranných pásmach vodných zdrojov patriacich spoločnosti. Jedná sa o Poľnohospodárske družstvo Podolie, ktoré výšku ujmy neuvádza a Šľachtiteľská stanica Horná Streda (pri ktorých je nový žalobca GENERIX, a.s.) a tiež Poľnohospodárske družstvo Pokrok v Ostrove - neuvedená žiadna výška.

Vzhľadom na vážny rozpor medzi požiadavkami družstiev a ústavou SR, na nejednoznačnú preukázateľnosť majetkovej ujmy v dostupných materiáloch, TAVOS, a.s. nebude dobrovoľne realizovať žiadne úhrady majetkovej ujmy a bude ich riešiť súdnou cestou.

Riziko z povinnosti uhradiť neuznané dodávateľské faktúry

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke záväzky z titulu dodávateľských faktúr za poskytnuté poradenské služby v minimálnej výške 75 216 EUR, ktoré boli vrátené dodávateľom ako neoprávnene vystavené. Dodávatelia požadujú uhradenie faktúr a zahájili aj právne kroky na ich vymożenie súdnou cestou.

Vedenie spoločnosti faktúry neuznáva a nebude dobrovoľne realizovať žiadne úhrady súvisiace s predmetnými faktúrami.

Z dôvodu prevažujúcej neistoty vo všetkých vyššie uvedených prebiehajúcich, resp. hroziacich súdnych sporoch, čo do titulu aj výšky záväzku, spoločnosť neučtuje k nim ani rezervy – ide o podmienený záväzok, nakoľko v súčasnosti nie je možné spoľahlivo určiť výsledok súdnych konaní. Vedenie spoločnosti predpokladá, že bude v týchto sporoch úspešné.

c) **Podmienený majetok** – za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Účtovná jednotka delimitáciou z bývalého štátneho podniku prevzala prieskumné vrty. Vrtý v Sokolovciach s označením HS-1, HS-2, HS-3, HS-4, HS-5, HS-6, HS-7 boli v rámci prieskumu odvítané v roku 1980. V súčasnosti sa využíva vrt HS-4 a sporadicky HS-1. Pripravuje sa investičná akcia pre prevádzkovanie vrty HS-5, HS-6, HS-7. Ostatné vrty sú pre indikačný systém.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a,b,c) Príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky (Tabuľka 27):

Tabuľka 27

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	63 819	14 795				
	56 011	9 616				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Tantiémy	0	0				
	35 900	14 100				

N. V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie:

a,b,c) Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami :

Ako spriaznenú osobu spoločnosť eviduje mesto Trnava, z dôvodu, že jeho podiel na základnom imaní je vyšší ako 20%.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia poskytovala spriaznenej osobe len služby súvisiace s dodávkou vody a služby súvisiace s odvedením a čistením odpadových a zrážkových vôd v celkovej výške 51 630 EUR.

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Po 31. decembri 2015 **nenastali udalosti**, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: **51 883 603,70 Eur**

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: **0,- Eur**

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období (Tabuľka 28) a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom (Tabuľka 29)

Tabuľka 28

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	52 653 872	0	770 268	0	51 883 604
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Zmena základného imania	845 810	0	845 810	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-75 542	0	-75 542	0	0
Emisné ážio	8 215 228	0	0	0	8 215 228
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	3 871 825	0	0	0	3 871 825
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 871 825	0	0	0	3 871 825
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	4 484 451	0	0	-663 428	3 821 023
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	4 484 451		0	-663 428	3 821 023
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-556 375		0	556 375	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-556 375	0	0	556 375	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-107 053	299 160	0	107 053	299 160
Spolu	68 561 948	299 160	770 268	0	68 090 840

Tabuľka 29

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	52 525 445	0	-128 427	0	52 653 872
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Zmena základného imania	845 810	0	0	0	845 810
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-203 969	0	-128 427	0	-75 542
Emisné ážio	8 215 228	0	0	0	8 215 228
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	3 839 642	0	0	32 183	3 871 825
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 839 642	0	0	32 183	3 871 825
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	4 284 799	0	0	199 652	4 484 451
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	4 284 799			199 652	4 484 451
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-305 737	-250 638	0	0	-556 375
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-305 737	-250 638	0	0	-556 375
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	321 834	-107 053	89 999	-231 835	-107 053
Spolu	68 881 211	-357 691	-38 428	0	68 561 948

Komentár: Akcionári – obce Zavar, Opoj, Vlčkovce, Križovany nad Dudváhom, Červeník a mesta Leopoldov v minulosti na základe uzatvorenej zmluvy splatili finančné prostriedky, ktoré mali byť použité na zvýšenie základného imania spoločnosti. Valné zhromaždenie v roku 2015 neodsúhlasilo navýšenie základného imania, spoločnosť vykázala z uvedeného titulu záväzkov voči predmetným obciam a predstavenstvo spoločnosti sa rozhodlo rokovať so zástupcami obcí o spôsobe vrátenia prijatých finančných prostriedkov. Záväzkov z titulu vrátenia finančných prostriedkov je vykázaný v súvahe na riadku 135.

R. Prehľad peňažných tokov(cash flow): Tabuľka 30

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch a neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykazané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

U. Činnosť zaradená do vybranej kategórie priemyselnej výroby: - bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: - bez náplne

W. Výlučné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme: - bez náplne

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Tabuľka 30 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	361 037	37 425
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6 279 151	5 718 531
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 244 453	7 813 927
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	52 211	(474 971)
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	403 691	(175 986)
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(34 248)	2 019
Úroky účtované do nákladov (+)	259 549	629 104
Úroky účtované do výnosov (-)	(5 281)	(7 134)
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov napr. nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	(1 641 224)	(2 068 428)
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(172 581)	1 433 749
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(358 284)	1 328 439
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	191 397	88 326
Zmena stavu zásob (-/+)	(5 694)	16 984
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	6 467 607	7 189 705
Prijaté úroky (+)	5 281	7 134
Platené úroky (-)	(259 549)	(659 804)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 213 339	6 537 035
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(3 687)	(1 063)
Príjmy z opráv minulých rokov účtovaných priamo do vlastného imania (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 209 652	6 535 972
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(2 396 201)	(4 693 457)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	5 542	200 794
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám		
Platené úroky vzťahujúce sa k investičnej činnosti		
Prijaté dotácie na dlhodobý majetok (+)		977 591
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 390 659)	(3 515 072)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov		128 427
Výdavky na vyplatené tantiemy (-)		(50 000)
Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní - z titulu zníženia základného imania (+/-)		
Príjmy z bankových úverov (+)	2 219 024	19 123 555
Výdavky na splácanie bankových úverov (-)	(1 334 000)	(19 627 616)
Príjmy z pôžičiek (+)	22 450	
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(4 870)	
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	902 604	(425 634)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	4 721 597	2 595 266
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 146 689	4 551 423
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 868 286	7 146 689
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 868 286	7 146 689