

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Prílohu predkladá:**

Obchodné meno	Trenčianska vodohospodárska spoločnosť
Právna forma	Akciová spoločnosť
Sídlo	1. mája 11, 911 01 Trenčín
Dátum založenia	16.12.1998
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1.1.1999
IČO	36 306 410
Hlavný predmet činnosti	Stavebno-montážne práce

Akciová spoločnosť Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 16.12.1998 ako univerzálny právny nástupca zaniknutej spoločnosti Trenčianska vodohospodárska spoločnosť, spol. s.r.o. a do obchodného registra bola zapísaná 1.1.1999 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka číslo 10163/R).

2) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť TVS, a.s. prevádzkovala verejné vodovody a verejné kanalizácie na prenajatom infraštruktúrnom majetku miest a obcí do 31.5.2015, pričom vykonávala s tým spojené činnosti. Vplyvom vonkajších podmienok posilnila a zaviedla činnosti zamerané na vodohospodárske stavby, na služby poskytované špeciálnymi vozidlami a na prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku.

3) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	198
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	99
Počet vedúcich zamestnancov	3	21

4) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5) 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 v znení neskorších predpisov a postupov účtovania pre podnikateľov za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6) Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.09.2015.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán	Funkcia	Meno	Dátum nástupu	Dátum skončenia
Predstavenstvo	predseda	Ing. Beníčková Denisa	25.09.2014	
	podpredseda	Ing. Kardoš Ján	07.11.2003	25.09.2015
	člen	Ing. Topoli Milan	07.11.2003	
	člen	Pilko Martin	25.09.2014	
	člen	Ing. Jeřábková Janka	25.09.2014	25.9.2015

Štatutárny orgán	Funkcia	Meno	Dátum nástupu	Dátum skončenia
Dozorná rada	predseda	BSBA. Topoli Maroš	24.06.2014	
	člen	Mgr. Petříková Adriana	11.06.2014	25.09.2015
	člen	JUDr. Košara Matúš	07.11.2014	
	člen	Ing. Kardoš Ján	26.09.2015	

C. INFORMÁCIE O SKUPINE, O KONSOLIDOVANOM CELKU

TVS, a. s. je materskou účtovnou jednotkou pre E-SPRAVCA s.r.o. Trenčín, v ktorej má 100 % podiel na základnom imaní. Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s §22 ods. 8 zákona o účtovníctve - nie je povinnosťou zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku pre materskú spoločnosť, ktorá je zároveň dcérskou účtovnou jednotkou. Uvedenú definíciu TVS, a. s. spĺňa, nakoľko je materskou spoločnosťou pre E-SPRAVCA s.r.o. a dcérskou spoločnosťou pre CREDO 29, s.r.o.

Materská spoločnosť CREDO 29, s.r.o konsolidovanú účtovnú závierku k 31.12.2015 na základe § 22 odst. 10 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov nezostavuje (oslobodenie z dôvodu neprekročenia veľkostných kritérií).

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v mene euro. Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny: podľa hodnôt majetku, čistého obratu i priemerného prepočítaného počtu zamestnancov v roku 2013 i v roku 2014 Spoločnosť splnila podmienky pre zatriedenie ako veľká účtovná jednotka.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, z 3. decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky v znení neskorších predpisov.

Poznámky sme zostavili tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé. Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2 a 3 Opatrenia MF SR č. 23377/2014-74 a uvádzame aj informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne a informácie (ak je to možné) uvádzame v tabuľkovej forme.

- Dňa 31.05.2015 spoločnosť TVS, a.s. ukončila prevádzkovanie infraštruktúrneho majetku miest a obcí, čím došlo k výpadku výnosov z tejto činnosti. Dňa 03.06.2015 došlo k uzavretiu Dohody o urovnaní sporných a pochybných práv so spoločnosťou TVK, a.s., čím bolo ukončené viacero súdnych sporov. V polovici roka 2015 spoločnosť TVS zmenila svoju hlavnú podnikateľskú činnosť zameranú na stavebno-montážne činnosti.

Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Na prekonanie vplyvu vonkajších podmienok TVS, a.s. pokračuje v prijatom programe konsolidácie obchodných, výrobných, obslužných a finančných procesov tak, aby spoločnosť bola schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
4. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
6. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

7. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, montáž a pod.). Odpisy dlhodobého nehmotného majetku účtovné sa rovnajú daňovým odpisom. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, spoločnosť ho pri jeho obstaraní kúpou zaúčtuje do nákladov na analytický účet 518 – Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O drobnom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia spoločnosť účtuje ako o zásobách, pri spotrebe na účty 5018100 v obstarávacej cene do 70 € a 5018200 v obstarávacej cene od 70 € až 1 700 €. Pozemky a umelecké diela (interiérová fontána a obraz cesta z ostrova) sa neodpisujú. Použité odpisové metódy – odpisovanie na základe odpisového plánu.

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
1, 11 autá osobné aj nákladné, výpočtová a kancelárska technika, meracie, kontrolné, testovacie a navigačné prístroje a zariadenia, software	4-6
2 čerpadlá, kancelársky nábytok, prac.stroje, špec.vozidlá, pažiace boxy	9
3 rozvádzače, transformátor, odvlhčovač, elektrocentrály	12
4 kanal., vodovod. a elektr. prípojky, oplotenie, prístrešok, klimatiz. jednotka	18
5 garáže, kanal.prípojka, sklad, sadové úpravy, terénne úpravy, spev. plocha	30
6 admin.budovy, RZ L.Ján, budova Tr.Biskupice	40
7 oceníteľné práva	3

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok predstavuje vklad do Nadácie TVS, so sídlom v Trenčíne, IČO: 42 145 775, vedenej v registri nadácií pod číslom 203/Na-2002/944 Ministerstva vnútra Slovenskej republiky. Vklad je pri obstaraní ocenený obstarávacou cenou (podľa § 25, ods. 1 písm. a) bod 3 – použitá analógia ako pre obchodné spoločnosti) vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (tieto neboli vynaložené).

Spoločnosť za účelom verného zobrazenia v účtovnej závierke (tak, aby obsah položiek závierky zodpovedal skutočnosti) a za účelom pravdivého zobrazenia (použitie takých zásad a metód, ktoré vedú k dosiahnutiu verného zobrazenia skutočností v závierke) uvedený vklad do Nadácie ponechala v ocenení obstarávacou cenou

(súčasne ku dňu účtovnej závierky nie je možné objektívne určiť reálnu hodnotu, za reálnu hodnotu sa v tejto účtovnej závierke považuje ocenenie v obstarávacej cene).

Dlhodobý finančný majetok predstavuje kúpa obchodného podielu a následne nepeňažný vklad časti podniku do spoločnosti E-SPRAVCA s.r.o., so sídlom Biskupická 1801/58, Trenčín, IČO: 46 471 952, vedenej v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín v oddiel Sro vložka č. 25488/R.

Kúpa obchodného podielu je pri obstaraní ocenená obstarávacou cenou, (podľa § 25, ods. 1 písm. a) bod 3) vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (ktoré neboli vynaložené).

Nepeňažný vklad bol zaúčtovaný podľa § 27a Postupov účtovania tak, že sa pri vklade časti podniku vyradili z účtovníctva jednotlivé zložky majetku a záväzkov v účtovnej hodnote so súvzťažným zápisom na účet 367. Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu (uznaná hodnota vkladu je zhodná s všeobecnou hodnotou v zmysle znaleckého posudku č. 3/2015) a účtovnou hodnotou vkladných jednotlivých zložiek majetku a záväzkov sa účtuje podľa charakteru na ťarchu účtu 568 alebo v prospech účtu 668. Suma uznanej hodnoty vkladu sa účtuje na účet 061 so súvzťažným zápisom v prospech účtu 367.

Spoločnosť za účelom verného zobrazenia v účtovnej závierke (tak, aby obsah položiek závierky zodpovedal skutočnosti) a za účelom pravdivého zobrazenia (použitie takých zásad a metód, ktoré vedú k dosiahnutiu verného zobrazenia skutočností v závierke) cenné papiere, ktoré predstavujú podiely na základnom imaní, pre ktoré je TVS materskou jednotkou, sa spoločnosť rozhodla oceniť metódou vlastného imania. Spoločnosť pri ocenení zohľadňuje v čase precenenia dostupné údaje z účtovných výkazov spoločností z portfólia z bežného roka. Zmeny v oceňovacích rozdieloch účtuje na účty 414.

c) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a pod.). Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob tak, aby hodnota materiálu zodpovedala jeho skutočnej užitočnej hodnote pre účtovnú jednotku, v rozsahu od 10% do 100% podľa obrátkovosti zásob. Výdaj zo skladu je účtovaný v obstarávacích cenách, podľa konkrétnej dodávky materiálu. Účtovná jednotka priamo do spotreby bez zaúčtovania prevzatia na sklad účtuje materiál nakúpený cez pokladňu, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 16,60 €; nakúpené kancelárske potreby a čistiace prostriedky. O nadobudnutých pozemkoch (nadobudnuté v roku 2015) účtujeme podľa §30d, ods. 7 Postupov účtovania ako o Nehnuteľnostiach na predaj, nakoľko ich obstarávame za účelom ďalšieho predaja (a nejde o predaj nehnuteľnosti v nezmenenom stave alebo nie sú splnené podmienky na účtovanie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj)

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním pohľadávky.

Opravná položka k dlhodobej pohľadávke, ak je zostatková doba splatnosti tejto pohľadávky (ide o zádržné) dlhšia ako jeden rok, upravuje hodnotu tejto pohľadávky na jej súčasnú hodnotu, metódou efektívnej úrokovej miery, použitá sadzba 4%.

V netto vyjadrení sú znížené o opravné položky k rizikovým a problematickým pohľadávkam (keď je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a k spornej pohľadávke, keď sa vedie spor o jej uznanie). Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k znehodnoteniu pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie väčšieho rozsahu, že dlžník je v konkurze alebo likvidácii alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospeje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu.

Opravné položky sú tvorené pre: exekúcie, konkurzy a likvidácie, reštrukturalizácie, podvody, pre prípad smrti dlžníka a pre pohľadávky, ktoré sú aktuálne omeškané viac ako 360 dní. Pre uvedené prípady sa tvorí opravná položka od 20% až do plnej výšky pohľadávky podľa dní po splatnosti. Opravné položky k pohľadávkam z činnosti prevádzkovania verejných vodovodov a kanalizácií sa tvorí vo výške 100%.

V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom kombinácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením Spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia, a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach.

Spoločnosť odpisuje svoje pohľadávky na základe právoplatného rozhodnutia súdu alebo na základe rozhodnutia vedenia Spoločnosti v zmysle internej smernice o upustení od ich vymáhania. Hodnota odpisovanej pohľadávky sa vykáže do výkazu ziskov a strát.

e) Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) 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. Oceňujú sa očakávanou menovitou hodnotou.

g) Rezervy

Rezervy sa tvoria na základe zásady opatrnosti na riziká a straty s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu. Spoločnosť vytvára rezervy, ak sú jej známe budúce riziká spojené s podnikaním alebo iné skutočnosti, ktoré môžu významne ovplyvniť výsledok hospodárenia v budúcnosti. Pri stanovení výšky rezervy a jej opodstatnenosti vychádza zo zásady verného a pravdivého zobrazenia majetku v účtovníctve a zásady opatrnosti.

Spoločnosť v účtovnom období roku 2015 prehodnotila výšku vytvorenej dlhodobej rezervy na odchodné. Rezerva je tvorená v zmysle legislatívy s ohľadom na výšku priemernej mzdy a priemerného počtu rokov odchodu do dôchodku. Spoločnosť je povinná vyplatiť odchodné v zmysle legislatívy na rok 2015. Rezerva je súčasnou hodnotou záväzku z odstupného k súvahovému dňu, spolu s úpravami o dohady pravdepodobnosti (pravdepodobnosť zotrvania v pracovnom pomere až do odchodu do dôchodku a pravdepodobnosť odchodu do dôchodku presne k dátumu vzniku nároku na dôchodok). Súčasná hodnota rezervy je stanovená očakávanými budúcimi peňažnými tokmi (plánovaný rast miezd) a s použitím úrokových sadzieb (diskontný faktor 4,00%).

Voči spoločnosti sú k dňu zostavenie účtovnej závierky vedené rôzne súdne spory, ktoré tvoria riziko vzniku finančného záväzku v budúcom období. Výška rezervy, ktorá bola tvorená v roku 2008 bola spresnená v rokoch 2010 až 2012. Výška rezervy na súdne spory spresnená posúdeniami najnovších informácií o stave súdnych konaní. Konečná výška akýchkoľvek prípadných strát v súvislosti so súdnymi spormi nie je známa. Podrobné informácie o súdnych sporoch sú uvedené v poznámke G 2.2.

h) 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.

i) 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

j) 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. Oceňujú sa očakávanou menovitou hodnotou.

k) Leasing

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

l) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prepočet cudzej meny na eurá ku dňu účtovnej závierky referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kúpené peňažné prostriedky v cudzej mene v priebehu účtovného obdobia Spoločnosť oceňovala a účtovala kurzom komerčnej banky a rovnakým kurzom účtovala aj ich použitie.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2015					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	417 911	3 983	5 200	5 070	0	432 164
Prírastky						0
Úbytky						0
Presuny						0
Stav na konci účtovného obdobia	417 911	3 983	5 200	5 070	0	432 164
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	337 213	3 983	2 701	0	0	343 897
Prírastky – odpisy	24 119		876			24 995
Úbytky						0
Presuny						0
Stav na konci účtovného obdobia	361 332	3 983	3 577	0	0	368 892
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	80 698	0	2 499	5 070	0	88 267
Stav na konci účtovného obdobia	56 579	0	1 623	5 070	0	63 272

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2014					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	416 114	3 983	5 200	5 070	0	430 367
Prírastky	1 797					1 797
Úbytky						0
Presuny						0
Stav na konci účtovného obdobia	417 911	3 983	5 200	5 070	0	432 164
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	312 799	3 983	1 825	0	0	318 607
Prírastky - odpisy	24 414		876			25 290
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	337 213	3 983	2 701	0	0	343 897

Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	103 315	0	3 375	5 070	0	111 760
Stav na konci účtovného obdobia	80 698	0	2 499	5 070	0	88 267

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2015						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	138 282	2 839 260	3 760 549	90 943	168 061	0	6 997 095
Prírastky	0	3 332	6 526	0	36 416		46 274
Úbytky	58 509	906 194	2 549 039	44 866	0		3 558 608
Presuny		167 921	0	0	-167 921		0
Stav na konci účtovného obdobia	79 773	2 104 319	1 218 036	46 077	36 556	0	3 484 761
Oprávky							0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 317 444	2 884 871	55 841	0	0	4 258 156
Prírastky - odpisy		70 282	109 147	6 422			185 851
Prírastky - vyrad. v ZC pri predaji a pri vklade časti podniku		440 634	528 117	8 674			977 425
Úbytky		906 194	2 549 039	44 866			3 500 099
Stav na konci účtovného obdobia	0	922 167	973 096	26 071	0	0	1 921 334
Opravné položky							0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							0
Stav na začiatku účtovného obdobia	138 282	1 521 816	875 678	35 102	168 061	0	2 738 939
Stav na konci účtovného obdobia	79 773	1 182 152	244 940	20 006	36 556	0	1 563 427

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie 2014						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	157 129	3 055 869	3 897 300	90 943	94 990	18 000	7 314 231
Prírastky		20 000	34 969	0	91 301		146 270
Úbytky	18 847	240 109	186 450	0		18 000	463 406
Presuny		3 500	14 730	0	-18 230		0
Stav na konci účtovného obdobia	138 282	2 839 260	3 760 549	90 943	168 061	0	6 997 095
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 312 703	2 805 292	46 405	0	0	4 164 400
Prírastky - odpisy		77 643	266 029	9 436			353 108
Prírastky - vyrad. V ZC		167 207					167 207
Úbytky		240 109	186 450	0			426 559
Stav na konci účtovného obdobia		1 317 444	2 884 871	55 841	0	0	4 258 156
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	157 129	1 743 166	1 092 008	44 538	94 990	18 000	3 149 831
Stav na konci účtovného obdobia	138 282	1 521 816	875 678	35 102	168 061	0	2 738 939

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

Ako uvádzame v bode F, 5) ako lízingový nájomca máme predmety prenájmu zaradené do majetku vo výške obstarávacej ceny. Majetok odpisujeme podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. K 31.12.2015 ide o majetok: 3 osobné automobily a 1 nákladné vozidlo špeciálne, obstarávacia hodnota 243 602 EUR, zostatková hodnota 139 373 EUR.

- 1.3 Opravná položka k nadobudnutému majetku
Spoločnosť TVS nevytvárala opravnú položku k nadobudnutému majetku.

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Predmet poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
	2015	2014	
Prevádzkový majetok	8 889	14 377	UNIQA Trenčín
Vozidlá – havarijné poistenie	5 156	11 216	UNIQA Trenčín
Pracovné stroje	453	1 308	UNIQA Trenčín
Vozidlá – PZP	2 249	7 090	Kooperatíva TN
Vozidlá – havarijné poistenie	3 352	13 406	Kooperatíva TN
Pracovné stroje	513	1 163	Kooperatíva TN

Dlhodobý majetok poistený v UNIQA poisťovni, a.s., Lazaretská 15, 820 07 Bratislava:

Číslo PZ	Druh	Názov	Poistná suma	platnosť
1617002775	Vyhľadávacia súprava	preprava zásielok	33 194	12.03.2015
1267003811	Havarijné poistenie motorových vozidiel Super Kasko 2005	vozidlá spolu	164 310	13.03.2015
1267004433	Rýpadlo KOMATSU	poistenie lomu strojov	58 421	13.03.2015
6277000055	Rýpadlo KOMATSU	poistenie lomu strojov	57 326	neurčito
6277000037	Prevádzkový majetok	požiarne nebezpečia	2 775 122	01.04.2016
		živelné nebezpečia	2 765 164	
		voda z vodovod. zariadení	2 765 164	
		krádež a lúpež	343 946	
		elektronika	165 970	
6277000048	Analyzátor ortuti AMA-254	požiarne nebezpečia	20 740	13.03.2015
		živelné nebezpečia	20 740	
		voda z vodovod. zariadení	20 740	
		krádež a lúpež	20 740	
		poistenie lomu strojov	19 745	
6277000050	Spektrometer	požiarne nebezpečia	85 428	13.03.2015
		živelné nebezpečia	85 428	
		voda z vodovod. zariadení	85 428	
		krádež a lúpež	85 428	
		poistenie lomu strojov	81 360	
3007011133	všeobecná zodpovednosť	- stanovená právny predpisom	100 000	01.07.2015
		-za výrobok (kvalita vody)	10 000	
		-za škodu spôsobenú správou a prevádzkou nehnuteľnosti	100 000	
		- za škodu pri STM	100 000	
		-za regresy zdravotných a soc.poisť.	10 000	
		-za škodu na veciach prevzatých za účelom vykonania objednanej činnosti	100 000	
		-za škodu v dôsledku prerušenia, obmedzenia alebo kolísania dodávok vody	100 000	

Dlhodobý majetok poistený v KOOPERATÍVA poisťovni, a.s Vienna Insurance Group, pobočka Trenčín, Piaristická 16, 911 01 Trenčín:

Číslo PZ	Druh	Názov	Poistná suma	Platnosť
6558123621	Havarijné poistenie motorových vozidiel EUROKASKO - súbor	vozidlá spolu	341 435	neurčito
80-3038926	Kaiser ECO COMBI II TN 021 DG	poistenie strojov	232 450	10.06.2015

Dlhodobý majetok poistený v ALLIANZ – Slovenská poisťovňa, a.s, Dostojevského rad 4, 81574 Bratislava:

Číslo PZ	Druh	Názov	Poistná suma	Platnosť
411021087	všeobecná zodpovednosť	- za škodu pri STM	100 000	neurčito
		-za regresy zdrav. a soc.poisť.	10 000	neurčito
		- nehnuteľnosti v nájme	20 000	
		- podzemné a nadzemné vedenia	20 000	

2. Dlhodobý finančný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 2015			
	100% podiel v E-SPRAVCA, s.r.o.	100% podiel v E-SPRAVCA, s.r.o. vedľ.náklady	100% podiel v Nadácia TVS	SPOLU
Prvotné ocenenie obstarávacia cena				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 650	6 650
Prírastky	916 490	22 904		939 394
Úbytky				0
Presuny a zaokrúhlenie v súvahe	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	916 490	22 904	6 650	946 044
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku MD 06* D účet 414				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0
Prírastky			0	0
Úbytky	637 859		0	637 859
Stav na konci účtovného obdobia	-637 859	0	0	-637 859
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0
Prírastky	0		0	0
Úbytky	0		0	0
Presuny	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Účtovná hodnota na účte 06				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 650	6 650
Stav na konci účtovného obdobia	278 631	22 904	6 650	308 185
Účtovná hodnota CELKOM				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 650	6 650
Stav na konci účtovného obdobia	278 631	22 904	6 650	308 185

Zmeny oceňovacích rozdielov a opravných položiek v roku 2015:

	stav OR k 1.1.2015	zvýšenie OR (-), zníženie OR (+) vplyv na VI	stav OR k 31.12.2015
E-SPRAVCA s.r.o.	0	537 859	-537 859
spolu	0	537 859	-537 859

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na začiatku účtovného obdobia
Podiel v Nadácii TVS	6 650				6 650
Opravná položka	0				0
Zostatková hodnota	6 650				6 650

Výška vlastného imania k 31.decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 2015				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI	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
	v %				
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Nadácia TVS	100	100	15 328	-833	6 650
E-SPRAVCA s.r.o.	100	100	278 631	-646 160	301 535
Dlhodobý finančný majetok spolu					308 185

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI	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
	v %				
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Nadácia TVS	100	100	16 161	-2506	6 650
Dlhodobý finančný majetok spolu					6 650

3. Zásoby

3.1. Opravné položky k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie 2015				
	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
Materiál	27 338	5 613	13 647		19 304

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014				
	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
Materiál	29 088	363	2 113		27 338

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku variability, nadmernosti zásob v závislosti na sortimentnej štruktúre, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou.

3.2. Spôsob a výška poistenia zásob

Predmet poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
	2015	2014	
Zásoby	234	312	UNIQA Trenčín

Číslo PZ	Druh	Názov	Poistná suma	platnosť
6277000037	zásoby	požiarne nebezpečenie živelné nebezpečenie voda z vodovod. zariadení krádež a lúpež	126 137 126 137 126 137 126 137	01.04.2016

4. Pohľadávky

4.1. Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie 2015				
	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
Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé	342 021	45 627	-19 563	-3 616	364 469
Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé	0	54 192			54 192
Iné pohľadávky dlhodobé	3 290			-3 290	0
Iné pohľadávky krátkodobé	9 088			-1 110	7 978
Pohľadávky spolu	354 399	99 819	-19 563	-8 016	426 639

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	241 154	99 268		-1 599	342 021
Iné pohľadávky dlhodobé	3 289			-1	3 290
Iné pohľadávky krátkodobé	0	9 088			9 088
Pohľadávky spolu	244 443	108 356		-1 599	354 399

4.2. Výška pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	4 725		4 725
Pohľ.z obch.styku zádržné	221 673		221 673
Odložená daňová pohľadávka	218 366		306 230
Dlhodobé pohľadávky spolu	444 764	0	532 628
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 810 961	657 733	4 468 693
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 583 088		1 583 088
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	26 079		26 079
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 420 128	657 733	6 077 860

Pohľadávka voči akcionárovi: z pôžičky, istina 1 504 374 EUR, zmluva o pôžičke z 26.9.2014, úroková sadzba 4%.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	450	3 289	3 740
Odložená daňová pohľadávka	306 230		306 230
Dlhodobé pohľadávky spolu	306 680	3 289	309 970
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	138 871	717 533	856 404
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 922 913		1 922 913
Daňové pohľadávky a dotácie	170 390		170 390
Iné pohľadávky	94 983		94 983
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 327 157	717 533	3 044 690

4.3. Odložená daňová pohľadávka

P o p i s	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Odložená daňová pohľadávka k 1. januáru	306 230	434 142
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výkazu ziskov a strát (účet 592) – (náklad)/výnos	-87 864	-127 912
Odložená daňová pohľadávka k 31.decembru	218 366	306 230

5. Finančné účty

5.1. Štruktúra finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Pokladnica, ceniny	6 374	5 242
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	12 340	1 979 495
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-6	-20
Spolu	18 708	1 984 717

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť čerpá kontokorentný úver vo výške 60.963,33€ a revolvingový úver vo výške 500.000,-€.

6. Časové rozlíšenie

6.1. Náklady a príjmy budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho :	816	1 658
Aktualizácie a SW služby	0	72
Rozšírené záruky	816	1 586
Iné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho :	7 452	34 308
Majetkové poistenie	3 142	23 825
Predplatné odbornej literatúry a on-line prístupy	141	151
Aktualizácie a SW služby	1 560	4 588
Rozšírené záruky	1 780	2 481
Iné	828	3 263
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho :	26 938	128
Úroky	0	0
Služby	2 632	128
Iné - stavebné práce, materiál do fakturácia v r.2016, ešte za r.2015	24 306	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Výška základného imania 136 034 €
Rozsah splatenia základného imania 136 034 €

Akcie: počet 4 001
forma akcie na meno
podoba listinné
menovitá hodnota 34 €

Zisk na akciu rok 2014 = 285,53 €

Zisk na akciu rok 2015 = 243,85 €

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	40 903	0	1 472	27 765	11 665
Odchodné	40 903		1 472	27 765	11 665
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 159 969	193 077	145 541	598 014	609 491
Nevyčerpané dovolenky vrátane povinného poistenia	43 280	16 005	38 845	4 435	16 005
Zostavenie, overenie účtovnej závierky a výročnej správy	9 100	6 600	7 630	1 470	6 600
Nevyfakturované dodávky	2 411	0	2 411	0	0
Odmeny a prémie	48 656		25 050	23 606	0
Odstupné + odvody	68 605	8 112	68 605		8 112
Reklamácie vodné a stočné	3 000		3 000		0
Reklamácie stavebné práce		59 133			59 133
Iné	984 917	103 227		568 503	519 641

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	107 785		17 412	49 470	40 903
Odchodné	107 785	0	17 412	49 470	40 903
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 785 095	429 222	168 374	885 974	1 159 969
Nevyčerpané dovolenky vrátane povinného poistenia	79 195	43 280	76 560	2 635	43 280
Zostavenie, overenie účtovnej závierky a výročnej správy	10 750	9 100	10 111	639	9 100
Nevyfakturované dodávky	5 400	2 411	5 345	55	2 411
Odmeny a prémie	266 973	48 656	42 666	224 307	48 656
Odstupné + odvody	639 110	68 605		639 110	68 605
Reklamácie	35 000	3 000	32 372	2 628	3 000
Iné	748 667	254 170	1 320	16 600	984 917

Zákonné rezervy

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov sa vytvára na mzdy zamestnancov za nevyčerpané dovolenky za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa tvorí odhadom na základe priemerného zárobku a celkového počtu dní nevyčerpanej dovolenky a k tomu prislúchajúce poistné a príspevky.

Ostatné rezervy

Rezerva na stavebné práce - služby sa vytvára na dodávky, ktoré zo strany dodávateľa do konca príslušného účtovného obdobia neboli vyfakturované. V prípade, že zo zmluvy nie je zrejmá presná výška záväzku, spoločnosť vytvorí na takúto službu rezervu.

Rezervy na overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, rezerva na overenie daňového priznania. Výška rezervy sa tvorí na základe zmluvy, resp. odhadovaných nákladov na zverejnenie účtovnej závierky a vyhotovenie výročnej správy.

Rezerva na odstupné je tvorená v zmysle legislatívy s ohľadom na výšku priemernej mzdy a počtu odpracovaných rokov v spoločnosti. Rezerva predstavuje odhad dopadu na spoločnosť z udalostí popísaných v bode E.2. týchto Poznámok.

Rezerva na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia bola vypracovaná v spolupráci so mzdovým oddelením. Podkladom pre tvorbu rezervy bolo predbežné spracovanie ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2015.

Rezerva na dopady zo súdnych sporov predstavuje možný dopad na Spoločnosť v prípade neúspechu v spore PD Bolešov, Žihľavník s.r.o., BLUECUBE s.r.o. Jedná sa o náhradu majetkovej ujmy.

Rezerva na odchodné – popísaná v bode 8 g).

Všetky krátkodobé rezervy budú vyčerpané, prípadne zrušené v roku 2016, rezerva na súdne spory bude čerpaná v roku jeho ukončenia, dlhodobá rezerva na odchodné bude čerpaná v roku vyplatenia odchodného.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014
Dlhodobé záväzky spolu	458 039	326 843
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	144 676	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	313 363	326 843
Krátkodobé záväzky spolu	3 872 405	3 513 270
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti	3 766 318	3 482 702

do jedného roka vrátane		
Závazky po lehote splatnosti	106 087	30 568

3.2. Odložený daňový záväzok

P o p i s	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Odložený daňový záväzok k 1. januáru	301 266	311 337
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výkazu ziskov a strát (účet 592) – náklad/(výnos)	-158 965	-10 071
Odložený daňový záväzok k 31. decembru	142 301	301 266

3.3. Odložené daňové pohľadávky a záväzky vplývajúce na hospodársky výsledok vznikajú z týchto položiek:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné	307 674	245 877
zdaniteľné	-646 823	-1 369 390
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	684 900	1 146 079
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	218 366	306 230
Uplatnená daňová pohľadávka	218 366	306 230
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	87 864	127 912
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-142 301	-301 266
Zmena odloženého daňového záväzku	-158 965	-10 071
Zaúčtovaná ako náklad	-158 965	-10 071
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Spoločnosť TVS a.s. ako majiteľ podielov v dcérskych podnikoch má vykázané dočasné rozdiely z dôvodu využitia ocenenia podielom metódou vlastného imania, zúčtované na účte 414. V nadväznosti na § 10 ods. 19 Postupov účtovania (o odloženej dani z príjmov vyplývajúcej z dočasných rozdielov súvisiacich s podielmi v dcérskych účtovných jednotkách sa neúčtuje, ak sú splnené tieto podmienky: účtovná jednotka, ktorá má takýto podiel, je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti.) nie je odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykázaný v Poznámkach k účtovnej závierke a v účtovníctve sa o nich neúčtovalo (s dopadom do vlastného imania).

4. Závazky zo sociálneho fondu**4.1. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 272	11 384
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 731	24 768
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 731	24 768
Čerpanie sociálneho fondu	2 906	25 880
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 097	10 272

5. Závazky z finančného prenájmu

Štruktúra záväzkov z finančného lízingu podľa doby splatnosti – zmluvy uzatvorené po 1. 1. 2004:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov
Istina	13 755	0	0	60 356	15 305	
Finančný náklad	132	0	0	2 626	146	
Spolu	13 887	0	0	62 982	15 451	

Predmetom finančného prenájmu sú 3 osobné automobily a 1 nákladné vozidlo špeciálne. U všetkých predmetov je doba trvania prenájmu 3 roky, okrem špeciálneho nákladného vozidla, kde je doba prenájmu 4 roky.

6. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Priemerný úrok v % p.s.	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Krátkodobé úvery	EUR	1M EURIBOR + 2,7%	20.03.2017	500 000,00	0
				revolvingový	
	EUR	1M EURIBOR + 2,5%	31.08.2016	60 963	0
				kontokorentný	
				560 963	0
Úvery spolu				560 963	0

V roku 2015 spoločnosť TVS čerpala nové úvery. Revolvingový úver na spolufinancovanie nákladov vzniknutých v súvislosti s realizáciou dodávok podľa Zmluvy o dielo na stavbu OV Sever (celk. rámec 500 000 EUR) a kontokorentný úver na úhradu bežných záväzkov vzniknutých v bežnej prevádzke (celk. rámec 100 000 EUR).

Na zabezpečenie úverov je v prospech bánk poskytnuté ručenie

Blankozmenky: Dohoda 1513/2015/D a 1513/2015/D a 1537/2015/D

Zmluva o zriadení ZP na pohľadávky a iné práva č. 1921/2015/ZZ; N 661/2015, NCRzp 26919/2015, VÚB, 500 000 €

Zmluva o zriadení ZP na pohľadávky a iné práva č. 1950/2015/ZZ; N 639/2015, NCRzp 26242/2015, VÚB, 380522,05 €

Zmluva o vystavení záruky č. 163/2015/BZ Dlžník TVS, Veriteľ VUB, v prospech Chemkostav (beneficient) na zabezpečenie TVS záväzku vyplývajúceho zo ZoD v celkovej výške 280 522,05 € s platnosťou do 20.3.2017

Záruka č. 009020153898

7. Časové rozlíšenie

6.1. Výdavky a výnosy budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho :	403	933
Leasing	43	229
Iné	360	704
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho :	6 458	0
obslužné práce na stavbe	6 458	0

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Tržby za vlastné výrobky	124 097	4 618 856
Tržby z predaja služieb	5 143 985	5 586 045
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 600	15 400
Čistý obchodný obrát spolu	5 269 682	10 220 301

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb, z toho:	5 269 682	10 220 301
Voda pitná	124 097	4 618 856
Voda odkanalizovaná	146 616	4 843 767
Vývoz odpadových vôd	112	23 014
Práce pre cudzích	4 743 327	371 969
Rozbory vody	4 166	66 780
Špeciálna doprava	102 609	216 225
Bytové hospodárstvo	2 750	4 191
Prenájom nebytových priestorov a majetku	61 937	59 304
Projektová činnosť	173	3 881
Ostatné služby	83 895	12 314
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 715 698	274 915
Úhrady za prekročenie dohodnutých ukazovateľov	0	42 902
Tržby z predaja DHM a materiálu	1 942 655	178 396
Aktivácia	896	0
Ostatné prevádzkové výnosy	772 147	53 617
Finančné výnosy, z toho:	418 927	31 085
Kurzové zisky, z toho:	12	0

Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	418 915	31 085
Výnosové úroky	60 292	31 085
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	358 623	
Výnosy spolu	8 404 307	10 526 301

V tržbách za predaj dlhodobého majetku 713 tis. EUR najvýznamnejšie položky tržby za predaj areálu Nové Mesto nad Váhom, Stará Turá, Trenčianske Teplice a predaj vozidiel. V tržbách za predaj dlhodobého majetku sú vykázané i niektoré sumy vyplývajúce z Dohody o urovaní sporných a pochybných práv so spoločnosťou TVK, a.s. zo dňa 3.6.2015.

V tržbách za predaj materiálu 1 229 tis. EUR najvýznamnejšie položky tržby za predaj subdodávok materiálu pre stavbu ČOV Sever.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sú v sume 682 545 EUR zaúčtované z dôvodu vyplývajúceho z Dohody o urovaní sporných a pochybných práv so spoločnosťou TVK, a.s. zo dňa 3.6.2015 v časti prístupenie spoločnosti E-SPRAVCA s.r.o. k záväzkom TVS. V ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti sú vykázané i niektoré sumy vyplývajúce z Dohody o urovaní sporných a pochybných práv so spoločnosťou TVK, a.s. zo dňa 3.6.2015.

Ostatné výnosy z finančnej činnosti sú tvorené výlučne zaúčtovaním nepeňažného vkladu časti podniku do dcérskej spoločnosti E-SPRAVCA, s.r.o. Ide o rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu (uznaná hodnota vkladu je zhodná s všeobecnou hodnotou v zmysle znaleckého posudku č. 3/2015) a účtovnou hodnotou vkladných jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 454 327	3 901 266
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	11 100	15 900
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 100
Súvisiace auditorské služby	5 100	9 800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Subdodávky stavebných prác	3 384 803	
Nájomné	355 831	2 770 590
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	387 154	158 413
Daňové poradenstvo	2 825	10 158
Dopravné náklady	958	8 617
Technická pomoc		34 400
Telefóny, poštovné	26 276	63 988
Skládovanie odpadu, vývoz a likvidácia kalov	175	39 945
Rozbory vody	1 182	6 683
Opravy a udržiavanie	17 405	259 098
Cestovné	6 676	13 681
Údržba PV		88 792
Školenia a semináre	1 565	12 248
Upratovacia a strážna služba	9 222	56 601
Reprezentačné	3 432	32 391

Certifikácia ISO	2 803	8 440
Revízie	1 407	19 807
Ostatné náklady	241 513	301 514
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 610 576	1 244 446
Odplaty za vypúšťanie odpadových vôd	0	164 992
Daň z motorových vozidiel	5 147	16 537
Ostatné dane a poplatky	17 508	58 896
ZC predaného dlhodobého majetku	456 316	186 053
Predaný materiál	931 081	4 437
Odpisy	210 846	378 400
Poistenie majetku a zásob	20 736	47 261
Odpis pohľadávky	17 535	10 867
Tvorba rezerv a OP	-569 371	347 312
Pokuty a penále	102 015	4
Spotreba surovín a materiálu	405 736	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 013 027	29 687
Finančné náklady, z toho:	40 024	16 201
Kurzové straty, z toho:	172	262
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	172	262
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	39 852	15 939
Nákladové úroky – finančný leasing	2 440	6 281
Nákladové úroky – úver	2 344	
Ostatné finančné náklady	35 068	9 658

V nákladoch za predaj dlhodobého majetku najvýznamnejšie položky sú zostatkové ceny z predaja areálu Nové Mesto nad Váhom, Stará Turá, Trenčianske Teplice a predaj vozidiel. Sú tu vykázané i niektoré sumy vyplývajúce z Dohody o urovnaní sporných a pochybných práv so spoločnosťou TVK, a.s. zo dňa 3.6.2015.

V nákladoch na predaný materiál najvýznamnejšie položky sú za subdodávky materiálu pre stavbu ČOV Sever.

Ostatné náklady z hospodárskej činnosti – najvýznamnejšia položka je rozpustenie rezervy (spresnenie posúdením najnovších informácií o stave súdnych konaní) na dopady zo súdnych sporov (PD Bolešov, Žihľavník s.r.o., BLUECUBE s.r.o.).

Ostatné náklady z finančnej činnosti v sume 23 tis. EUR sú tvorené zaúčtovaním nepeňažného vkladu časti podniku do dcérskej spoločnosti E-SPRAVCA, s.r.o. Ide o rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu (uznaná hodnota vkladu je zhodná s všeobecnou hodnotou v zmysle znaleckého posudku č. 3/2015) a účtovnou hodnotou vkladných jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Osobné náklady

	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
	728 868	2 144 032
Mzdy	465 972	1 755 867
Ostatné náklady na závislú činnosť	49 031	37 615
Sociálne a zdravotné poistenie	186 117	543 803
Ostatné sociálne náklady	27 748	-193 253

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV, SPLATNEJ A ODLOŽENEJ

1) Splatná

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	1 299 379			1 482 235		
Teoretická daň		285 863	22		326 092	22,0
Daňovo neuznané náklady	1 228 078	270 177	20,8	572 261	125 897	8,5
Výnosy nepodliehajúce dani	-732 929	-161 244	-12,4	-1 056 371	-232 402	-15,7
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Spolu	1 794 528	394 796	30,4	998 125	219 587	14,8
Splatná daň z príjmov		394 796	30,4		219 587	14,8
Daň z bankových úrokov	117	22	0,0	12 547	2 384	0,2
Odložená daň z príjmov		-71 101	-5,5		117 841	8,0
Celková daň z príjmov		323 717	24,9		339 812	22,9

Zmena sadzby dane z príjmov

Oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dani z príjmu u splatnej dani.

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH8. **Najatý majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
Majetok prenájatý od TVK	0	0
Majetok prenájatý – ostatný	0	26 974 805
Majetok SKV	0	0
Drobný majetok v operatívnej evidencii	583 548	857 8

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň. NA prebiehajúce súdne spory je vytvorená rezerva.

2. Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

3. Opis a hodnota podmieneného majetku

- Spoločnosť sa angažuje v právnych sporoch, ktoré sa vyskytujú v rámci bežnej podnikateľskej činnosti a slúžia k vymáhaniu pohľadávok z bežného obchodného styku formou exekúcie alebo žaloby o zaplatenie dlžnej sumy. Okrem toho má Spoločnosť svoje pohľadávky týkajúce sa konkurzných a reštrukturalizačných dlžníkov riadne prihlásené u príslušných správco. Ukončenie konkurzov nie je možné k dnešnému dňu zodpovedne stanoviť.
- Spoločnosť neočakáva, že by uvedené skutočnosti mali významný nepriaznivý vplyv na spracovanie účtovných výkazov za rok 2015.

4. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 31 406 € (v predchádzajúcom účtovnom období 20 445 €), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 17 625 € (v predchádzajúcom účtovnom období 17 319 €).

Iné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úvery, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

Spoločnosť v účtovnom období 2015 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky.

Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2015 a ani neeviduje k 31. 12.2015 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť v účtovnom období 2015 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
CREDO 29 s.r.o. Trenčín		
- výdavky na konzultačnú spoluprácu	-37 299	-26 352
- vyplatené dividendy	340 000	190 000
- príjmy za prenájom nebytových priestorov a vozidla	5 631	5 638
SMART Business s.r.o. Trenčín		
- poradenské a konzultačné služby	-35 160	
- správa nehnuteľnosti	0	15 600
- sprostredkovanie predaja nehnuteľnosti	0	24 000
E-SPRAVCA s.r.o. Trenčín		
- prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku, služby	-258 237	
- nákup drobného majetku	-468	
S p o l u	-325 533	18 886

T e x t	Bežné účtovné obdobie 2015	
	Závazky	Pohľadávky
Credo 29 s.r.o. Trenčín	1 702	0
Akcionári – dividendy, pôžička a úrok	414 374	1 583 088
SMART Business s.r.o. Trenčín	3 000	0
E-SPRAVCA s.r.o. Trenčín	23 822	37 231
S p o l u	442 898	1 620 319

Text	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014	
	Závazky	Pohľadávky
SUEZ ENVIRONNEMENT Paris	0	0
SUEZ ENVIRONNEMENT SR	0	394
ONDEO Services CZ s.r.o. Praha	0	0
SITA Slovensko a.s. Bratislava	0	0
Credo 29 s.r.o. Trenčín	575 184	0
S p o l u	575 184	394

N. 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.

O. VLASTNÉ IMANIE

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	136 034				136 034
Emisné ážio	139 381				139 381
Zákonný rezervný fond	27 210				27 210
Štatutárne a ostatné fondy	398 177				398 177
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-637 859				-637 859
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 036 559			1 142 423	2 178 982
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 142 423	975 662		-1 142 423	975 662
Vlastné imanie spolu	2 241 925	975 662	0	0	3 217 587
Vyplatené dividendy	754 374	0	340 000	0	414 374

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	136 034				136 034
Emisné ážio	139 381				139 381
Zákonný rezervný fond	27 210				27 210
Štatutárne a ostatné fondy	398 177				398 177
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 553 399		2 200 000	683 160	1 036 559
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	683 160	1 142 423		-683 160	1 142 423
Vlastné imanie spolu	3 937 361	1 142 423	2 200 000	0	2 879 784
Vyplatené dividendy	0	2 200 000	1 445 626	0	754 374

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2014

Rozdelenie účtovného zisku	Suma
Zisk k rozdeleniu	1 142 423
Dividendy, podiely na zisku	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 142 423
Iné rozdelenie zisku – prídel do sociálneho fondu	

1.3. Návrh rozdelenia účtovného zisku za rok 2015

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Zisk k rozdeleniu	975 662
Dividendy, podiely na zisku	
Nerozdelený zisk minulých rokov	975 662
Iné rozdelenie zisku – prídel do sociálneho fondu	

P. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 299 379	1 482 235
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>	-392 186	454 938
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	210 846	378 400
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-29 237	-66 883
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	67 496	108 205
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 816	46 366
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 784	6 282
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-60 292	-31 085
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
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 (+/-)	-256 816	13 653
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 (+/-)	-335 783	
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-3 590 232	-83 341
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti C-/+)	-3 266 644	-378 189
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	270 076	271 080
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-593 664	23 768

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie 2014
	<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>	-2 683 039	1 853 832
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	60 292	31 085
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-4 784	-6 282
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-340 000	-1 445 626
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)</i>	-2 967 531	433 009
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-136 499	-421 180
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	-3 104 030	11 829
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-1 797
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-46 275	-223 484
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-27 904	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	713 133	172 400
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	638 954	-52 881
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	438 105	
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 (+)	500 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-61 895	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	438 105	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) súčet A + B + C)	-2 026 971	-41 052
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 984 716	2 025 768
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-42 255	1 984 716
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-42 255	1 984 716