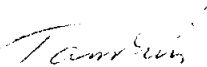
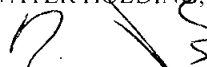
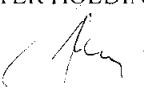


SKUPINA WATER HOLDING**KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
ZA OBDOBIE 1.4.2015 - 31.3.2016**

Zostavená dňa:	20.7.2016	
Schválená dňa:		
Vypracoval:	Preveril:	Za predstavenstvo akciovej spoločnosti
podpis	Ing. Katarína Tomášová podpis 	JUDr. Mikuláš Trstenský, predseda predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 
		Jaroslav Fidrik člen predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 
		Ján Šofranko, podpredseda predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 
		Ing. Veronika Šofranková, člen predstavenstva WATER HOLDING, a.s. podpis 

WATER HOLDING, a.s.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O FINANČNEJ SITUÁCII za rok končiaci 31.marca

MAJETOK (v EUR)	Pozn.	31-Mar-16	31-Mar-15
Neobežný majetok			
Pozemky, budovy a zariadenia	5.1	8 572 933	9 175 202
Goodwill	5.2	20 193 015	20 193 015
Ostatný hmotný majetok	5.2	362 586	210 989
Investičný nehnuteľný majetok	5.3	4 404 760	4 865 646
Investície do pridružených podnikov	5.4	1 326 027	1 204 334
Podiely v ovládaných a spoločných podnikoch		0	
Realizovateľné finančné aktíva		0	
Pohľadávky z dlhodobých pôžičiek		9 197 810	
Dlhodobé obchodné a iné pohľadávky		0	
Odložená daňová pohľadávka		0	
Ostatné dlhodobé aktíva a časové rozlíšenie		0	
Neobežný majetok spolu		44 057 131	35 649 166
Obežný majetok			
Zásoby	5.5	4 044 568	4 092 557
Krátkodobé obchodné a iné pohľadávky	5.6	8 693 997	16 137 148
Daňové pohľadávky	5.6	0	
Krátkodobý finančný majetok - emisné kvóty		0	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	5.7	3 797 283	4 757 605
Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie	5.8	34 517	32 341
Neobežné aktíva držané na predaj		0	20 798
Obežný majetok spolu		16 570 365	25 040 349
MAJETOK CELKOM		60 627 496	60 689 515
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (v EUR)			
Vlastné imanie pripadajúce vlastníkom materského podniku			
Základné imanie	5.9	42 993 146	42 993 146
Kapitálové fondy z akvizícií		0	
Kapitálové fondy a fondy zo zisku		11 300 471	11 299 945
Fondy z precenenia a zaistenia		0	
Fond z prepočtu cudích mien (pri prevode závierok)		0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	5.9	(1 325 384)	(1 831 170)
Zisk za bežné obdobie	5.9	849 116	356 252
Vlastné imanie pripadajúce vlastníkom materského podniku		53 817 349	52 818 173
Nekontrolné podiely		2 245	2 168
Vlastné imanie spolu		53 819 594	52 820 341
Dlhodobé záväzky			
Bankové úvery	5.10	149 374	171 503
Pôžičky v skupine		0	
Obchodné a iné záväzky	5.11	41 405	28 208
Odložený daňový záväzok	5.12	733 350	659 247
Záväzky z finančného leasingu			
Rezervy		0	
Zamestnanecké požitky	5.11	108 219	85 952
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	5.11	9 162	10 215
Neobežné záväzky spolu		1 041 510	955 125
Krátkodobé záväzky			
Bankové úvery	5.10	16 597	16 597
Pôžičky v skupine			
Pôžičky od menšinových vlastníkov			
Obchodné a iné záväzky	5.11	4 224 569	5 311 288
Daňové záväzky	5.11	379 036	435 975
Záväzky voči spoločníkom	5.11	962 153	962 153
Záväzky z finančného leasingu		0	
Rezervy		123 006	119 816
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	5.11	61 031	68 220
Krátkodobé záväzky spolu		5 766 392	6 914 049
Záväzky celkom		6 807 902	7 869 174
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM		60 627 496	60 689 515

WATER HOLDING, a.s.

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

údaje v EUR	pozn.	31-Mar-16	31-Mar-15
Pokračujúce činnosti			
Výnosy - tržby	5.13	34 436 344	34 969 628
Ostatné výnosy	5.13	444 507	472 299
Podiely na ziskoch z pridružených podnikov	5.15	26 120	86 614
Zmena stavu hotových výrobkov a nedokončenej výroby	5.13	169 341	(171 317)
Spotrebovaný materiál a služby	5.14	(23 576 723)	(24 949 738)
Osobné náklady a zamestnanecké požitky	5.14	(6 165 039)	(5 668 934)
Odpisy, amortizácia a zníženie hodnoty aktív	5.14	(2 517 342)	(2 390 511)
Finančné výnosy a náklady	5.15	19 622	(8 574)
Ostatné náklady	5.14	(1 709 473)	(1 856 171)
Zisk pred zdanením	5.12	1 127 357	483 296
Daň z príjmov z pokračujúcich činností	5.12	(278 164)	(126 993)
Čistý zisk za rok z pokračujúcich činností		849 193	356 303
Ukončované činnosti			
Zisk/strata pred zdanením z ukončovaných činností			
Daň z príjmov z ukončovaných činností			
Čistý zisk/strata za rok z ukončovaných činností		0	0
ČISTÝ ZISK /PO DANI/ ZA ROK CELKOM		849 193	356 303
Čistý zisk celkom pripadajúci:			
vlastníkom materskej spoločnosti	5.12	849 116	356 252
menšinovým vlastníkom	5.12	77	51
Ostatný úplný výsledok			
Kurzové rozdiely pri prevode zahraničných jednotiek			
Realizovateľné finančné aktíva			
Zisky z precenenia majetku			
Aktuárske zisky/straty pri zamestnaneckých požitkoch			
Podiel na ostatnom úplnom výsledku pridružených podnikov			
Daň z príjmov súvisiaca s ostatným úplným výsledkom			
OSTATNÝ ÚPLNÝ VÝSLEDOK /PO DANI/ ZA ROK CELKOM		0	0
ÚPLNÝ VÝSLEDOK CELKOM ZA ROK		849 193	356 303
Úplný výsledok celkom pripadajúci:			
vlastníkom materskej spoločnosti		849 116	356 252
menšinovým vlastníkom		77	51
Zisk na akciu (€):			
- z pokračujúcich činností			
základný	5.16	13	5
zredukovaný		13	5
- z pokračujúcich a ukončovaných činností			
základný		13	5
zredukovaný		13	5

WATER HOLDING, a.s.

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

(v EUR)

	Týkajúce sa spoločníkov materskej spoločnosti					Nekontrolné podieľy	Vlastné imanie celkom
	Základné imanie	Kapitálové fondy	Nerozdelený zisk	Vlastné imanie prípadajúce akcionárom materskej spoločnosti			
Vlastné imanie k 31. marcu 2014	42 993 146	11 299 944	(1 850 616)	52 442 474		2 117	52 444 591
<i>Zmeny vo vlastnom imaní</i>							
Zmeny základného imania				0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku							
Dividendy				0			0
Ostatné pohyby vo vlastnom imaní		1	19 446	19 447			19 447
Čistý zisk vykázaný priamo vo vlastnom imaní	0	1	19 446	19 447		0	19 447
Zisk za obdobie			356 252	356 252		51	356 303
Úplný výsledok celkom	0	1	375 698	375 699		51	375 750
Doplnenie rezervného fondu				0			0
Vlastné imanie k 31. marcu 2015	42 993 146	11 299 945	(1 474 918)	52 818 173		2 168	52 820 341
<i>Zmeny vo vlastnom imaní</i>							
Zmeny základného imania				0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku							
Dividendy				0			0
Ostatné pohyby vo vlastnom imaní			149 534	149 534			149 534
Čistý zisk vykázaný priamo vo vlastnom imaní	0	0	149 534	149 534		0	149 534
Zisk za obdobie			849 116	849 116		77	849 193
Úplný výsledok celkom	0	0	998 650	998 650		77	998 727
Doplnenie rezervného fondu		526		526			526
Vlastné imanie k 31. marcu 2016	42 993 146	11 300 471	(476 268)	53 817 349		2 245	53 819 594

WATER HOLDING, a.s.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ CASH FLOW za rok končiaci 31.marca

metóda nepriama

		údaje v EUR	
V EUR	Pozn.	31-Mar-16	31-Mar-15
Peňažné toky z prevádzkových činností			
Zisk pred zdanením z pokračujúcich činností	5.12	1 127 357	483 296
Zisk pred zdanením z ukončených činností			
Zisk pred zdanením spolu		1 127 357	483 296
Nepeňažné úpravy zisku na peňažné toky :			
Odpisy a zníženie hodnoty (OP) nehnuteľností, strojov a zariadení	5.14	2 517 342	2 390 534
Amortizácia a zníženie hodnoty (OP) nehmotného majetku			
(Zisk)/strata z kurzových rozdielov			362
Výnosy z investícií		(33 879)	(6 788)
Finančné náklady (úroky)	5.15	1 807	2 026
(Zisk)/strata z vyradenia nehnuteľností, strojov a zariadení		(4 417)	(11 174)
Strata/(zisk) z precenenia na reálnu hodnotu			
(Zisk)/strata transferovaná z vlastného imania			
pri predaji investícií k dispozícii na predaj			
Tvorba/(rozpustenie) opravnej položky pri pohľadávkach		4 307	(15 773)
Tvorba/(rozpustenie) opravnej položky pri zásobách			
Podiely na výsledku pridružených spoločností	5.15	(26 120)	(86 614)
Náklady na vývoj			
Ostatné nepeňažné položky			
		2 459 040	2 272 573
Zmeny v pracovnom kapitáli			
(Zvýšenie)/zníženie zásob		47 989	616 956
(Zvýšenie)/zníženie obchodných a ostatných pohľadávok		6 443 154	(756 696)
(Zvýšenie)/zníženie ostatného obežného majetku			
Zvýšenie/(zníženie) obchodných a ostatných záväzkov		(1 351 944)	648 431
Zvýšenie/(zníženie) ostatného obežného majetku		31 177	(79 783)
Zmena stavu rezerv		25 457	(59 837)
		5 195 833	369 071
Peňažné prostriedky z prevádzkových činností		8 782 230	3 124 940
(Daň z príjmu zaplatená)		(56 939)	(361 169)
(Úroky zaplatené)		(1 807)	(2 026)
Čisté peňažné prostriedky z prevádzkových činností		8 723 484	2 761 745
Peňažné toky z investičných činností			
(Nadobudnutie podielu na inej spoločnosti - čistý odliv peňažných prostriedkov)	5.4		
(Poskytnuté pôžičky spriazneným stranám)		(8 197 810)	
(Nákup nehnuteľností, strojov a zariadení)		(1 625 586)	(1 852 329)
(Náklady na vývoj)			
Predaj dcérskej spoločnosti - čistý príliv peňažných prostriedkov			
Príjmy z predaja nehnuteľností, strojov a zariadení		57 018	12 422
Úroky prijaté		33 879	6 787
Dividendy prijaté		70 350	76 000
Čisté peňažné prostriedky použité v investičných činnostiach		(9 662 149)	(1 757 120)

V EUR	Pozn.	31-Mar-16	31-Mar-15
Peňažné toky z finančných činností			
Príjmy z emisie akcií			
Príjmy z emisie dlhopisov			
Príjmy z pôžičiek		571	
Príjmy z pôžičiek od spriaznených strán			
Príjmy z predaja vlastných akcií			
Príjmy z vysporiadania derivátov			
(Splátky pôžičiek)		(22 129)	(22 130)
(Splátky záväzkov z finančného leasingu)			
(Dividendy vyplatené)			
(Nákup vlastných akcií)			
Čisté peňažné prostriedky použité vo finančných činnostiach		(21 558)	(22 130)
Čisté zvýšenie/(zníženie) peňažných prostriedkov		(960 223)	982 495
Peňažné prostr. vr. čerpania kontokorentného úveru k zač.obd.	5.7	4 757 506	3 775 011
Kurz.rozdiely k peňažným prostr. vr. čerpania kontokoretného úveru			
Peňažné prostr. vr. čerpania kontokoretného úveru ku koncu obd.	5.7	3 797 283	4 757 506

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

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

Konsolidovaná účtovná závierka za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2016 je zostavená za materskú spoločnosť a jej dcérske spoločnosti (ďalej len „Skupina“).

Hlavným predmetom činnosti Skupiny je:

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

	2016	2015
Priemerný počet zamestnancov	341	346
Vedúcich pracovníkov	22	24

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna konsolidovaná účtovná závierka dňa 20. júla 2016 v súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená v EUR. Euro je mena, v ktorej sa zostavujú výkazy a je súčasne funkčnou menou od 1. 1. 2009, kedy Slovenská republika prijala Euro za svoju štátnu menu. Záporné sumy vo výkazoch sa vykazujú v zátvorke. Účtovným obdobím je hospodársky rok (01.04.2015 – 31.03.2016).

Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená 20. júla 2016 a bude odsúhlasená na zverejnenie.

Konsolidovaný celok

Materská spoločnosť WATER HOLDING, a.s. získala kontrolu nad svojimi dcérami dňom jej vlastného vzniku a to nepenažným vkladom dcér do matky dňa 25. novembra 2008, pričom k 31.3.2016 mala takéto podiely vo svojich dcérskych spoločnostiach:

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

Materská spoločnosť pri akvizícii dcér nadobudla aj vnukovské spoločnosti:

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

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

Konsolidačné pole tvorí prílohu č. 1.

Postup konsolidácie

1. Úprava ocenenia a vykazovania jednotlivých položiek štatutárnych individuálnych účtovných výkazov na ocenenie a vykazovanie jednotlivých položiek majetku a záväzkov podľa IFRS.
2. Transformácia štatutárnych individuálnych účtovných výkazov na výkazy zostavené podľa IFRS.
3. Agregácia matky, dcérskych a vnukovských spoločností.
4. Konsolidácia kapitálu.
5. Eliminácie pohľadávok a záväzkov, nákladov a výnosov v rámci skupiny.
6. Ostatné konsolidačné úpravy (medzizisk, atď.)
7. Zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky:
 - Konsolidovaný výkaz o finančnej situácii za obdobie, ktoré sa skončilo 31.marca 2016
 - Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku za obdobie, ktoré sa skončilo 31.marca 2016
 - Výkaz zmien vo vlastnom imaní za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2016
 - Výkaz Cash flow za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2016
 - Poznámky za obdobie, ktoré sa skončilo 31. marca 2016

2. DÔLEŽITÉ ÚČTOVNÉ PRAVIDLÁ

Vzhľadom k tomu, že v skupine WATER HOLDING má materská spoločnosť WATER HOLDING, a.s. účtovné obdobie stanovené na hospodársky rok (1.4.2015 - 31.3.2016) a ostatné všetky dcérske a vnukovské spoločnosti majú vykazovacie obdobie kalendárny rok, zostavili pre účely konsolidácie aj všetky dcérske a vnukovské podniky v skupine svoje účtovné závierky k 31.3.2016.

2.1 Súlad s účtovnými štandardmi a základ zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky

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

2.2 Konsolidácia

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená na báze historických cien. Informácie o použitých základných účtovných postupoch sa uvádzajú v ďalšom texte. Riadna konsolidovaná účtovná závierka za obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

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

Dcérske podniky

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

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

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

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

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

Spoločné podniky

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

Investície v spoločných podnikoch sa vykazujú metódou vlastného imania.

Pridružené podniky

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

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

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

2.3 Vykazovanie podľa segmentov

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

výrobkov a služieb v určitom ekonomickom prostredí je geografický segment, ktorý je subjektom rizík a výhod odlišných od tých, ktorým sú vystavené iné segmenty.

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

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

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

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

2.4 Zahraničná mena

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

Skupina k dátumu vykazovania nemá v zahraničí žiaden podnik.

2.5 Neobežný nehmotný majetok

Goodwill

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

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

2.6 Neobežný hmotný majetok

Neobežný majetok držaný na predaj

Neobežný majetok klasifikovaný ako držaný na predaj sa oceňuje v nižšej sume z účtovnej hodnoty a reálnej hodnoty zníženej o náklady na predaj. K 31.3.2016 takýto majetok Spoločnosť neeviduje.

2.7 Pokles hodnoty

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

a) Výpočet návratnej sumy

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

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

b) Rozpustenie zníženia hodnoty

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

2.8 Investície

a) Investície do dlhových a majetkových cenných papierov

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

b) Investície do nehnuteľností

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

c) Pôžičky a pohľadávky

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

d) Ostatné investície a dlhodobé aktíva

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

2.9 Ukončené činnosti

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

K dátumu zostavenia finančných výkazov Skupina nevykazuje žiadne ukončované činnosti.

3. RIADENIE FINANČNÝCH RIZÍK

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

- kreditné riziko
- riziko likvidity
- trhové riziko.

Riadenie finančných rizík je v spoločnosti zabezpečované odbornými útvarmi. Riziká sú priebežne vyhodnocované, s primeranou reakciou na ich vývoj. Zhodnocovanie rizík vykonávame matematicko-štatistickými a empirickými metódami pomocou časových radov. Skupina derivátové obchody v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2015 neuzatvorila.

Kreditné riziko

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

Riziko likvidity

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

V priebehu roka Skupina nemala problémy s plnením svojich záväzkov.

Trhové riziko

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

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

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

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

4. ROZHODUJÚCE ÚČTOVNÉ ODHADY

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

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

5. POZNÁMKY K FINANČNÝM VÝKAZOM**5.1 Pozemky, budovy, zariadenia, nehmotný majetok**

Položka	Pozemky, budovy a zariadenia	Goodwill	Ostatný hmotný majetok	Investície do nehnuteľností	Investície do pridružených podnikov	Pohľadávky z dlhodobých pôžičiek	Spolu
Stav k 31.3.2015	9 175 202	20 193 015	210 969	4 865 646	1 204 334		35 649 166
Prírastky			151 617		121 693	9 197 810	9 471 120
Úbytky	- 602 269			- 460 886			- 1 063 155
Stav k 31.3.2016	8 572 933	20 193 015	362 586	4 404 760	1 326 027	9 197 810	44 057 131

5.2 Goodwill a ostatný dlhodobý nehmotný majetok

Položky nehmotného majetku	31.3.2016	31.3.2015
Softvér	23 253	23 183
Oceniteľné práva	105 451	70 798
Goodwill	20 193 015	20 193 015
Ostatný dlhod. nehmotný majetok	8 503	2 858
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	225 379	114 130
Spolu	20 555 601	20 403 984

Spoločnosť	Obstarávacie náklady podielu	Reálna hodnota identifikovateľného majetku, záväzkov a podmienených záväzkov	Goodwill / zisk z výhodnej kúpy
Slovenské pramene a žriedla	16 530 605	6 913 735	9 616 870
Zlatá Studňa	12 078 039	4 753 241	7 324 798
Stredoslovenské žriedla	6 793 434	3 053 632	3 739 802
Gemerské žriedla	1 759 278	2 031 912	-272 634
SPOLU	37 161 356	16 752 520	20 408 836

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

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

Hodnota goodwillu k 31.marcu 2016 predstavuje: 20 193 015. Goodwill Skupina testuje na zníženie hodnoty, pričom testovaním došlo k 31.3.2013 k poklesu jeho hodnoty o 488 455 EUR, testovaním goodwillu k 31.3.2016 nebol zistený pokles jeho hodnoty.

5.3 Investície do nehnuteľností a investície držané na predaj

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

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

V rámci Skupiny boli identifikované ako investičný nehnuteľný majetok budovy a pozemky v hodnote 4 865 646 EUR.

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

5.4 Dcérske spoločnosti, spoločné a pridružené podniky

Konsolidovaný celok k 31.3.2015 tvoria nasledovné spoločnosti

Spoločnosť	Sídlo	Stupeň závislosti	% podielu na ZI	% hlasov. práv	Vlastné imanie v EUR				Konsol. metóda	
					k 31.3.2016		k 31.3.2015			
					SR	IFRS	SR	IFRS		
Water Holding, a.s.	Trnavská cesta 100,Bratislava				53 930 198	53 930 198	53 813 548	53 813 548		materský podnik
Slovenské pramene a žriedla, a.s.	Budiš, Dubové	rozhodujúci	100	100	8 896 500	8 434 367	7 995 854	7 679 521	úplná	dcérsky podnik
Stredoslovenské žriedla,a.s.	Budiš, Dubové	rozhodujúci	100	100	3 733 552	3 733 552	3 669 432	3 669 432	úplná	dcérsky podnik
Gemerské žriedla,s.r.o.	Cesta Gemerských žriediel, Tornaľa	rozhodujúci	99,906	99,91	2 387 999	2 387 999	2 252 363	2 252 363	úplná	dcérsky podnik
Zlatá Studňa, s.r.o.	Široké 631	rozhodujúci	100	100	2 287 717	2 303 728	1 886 413	1 999 978	úplná	dcérsky podnik
ZS-Horeca, s.r.o.	Kostolište 296	podstatný	50	50	189 574	189 574	151 753	151 753	met.VI	spoločný podnik
NATUR-PACK,a.s.	Ružová dolina 6, Bratislava	podstatný	50	50	2 299 847	2 299 847	1 936 768	1 936 768	met.VI	spoločný podnik
AMOSSORETA,s.r.o.	Karadžičova 8/A Bratislava	podstatný	25	25	25 541	25 541	12 785	12 785	Met.VI	pridružený podnik

V priebehu účtovného obdobia 2012/2013 došlo k predaju 100% podielu v spoločnosti General Plastic. k 31.3.2015 už v uvedenej spoločnosti materský podnik nevykonáva kontrolu, preto nie je súčasťou konsolidovaného celku. Zároveň Skupina navýšila svoj podiel v spoločnosti Gemerské žriedla, spol. s r.o. z 99,81% na 99,906% (t.j. o 0,096%). V novembri 2014 Skupina získala 25 % podiel v novozaloženej spoločnosti AMOSSORETA, s.r.o. za cenu 120 000 EUR.

Výsledky konsolidačných operácií k 31.3.2016 v EUR podľa IFRS:**Konsolidácia položiek majetku, záväzkov a vlastného imania**

Položka	Agregovaná súvaha IFRS	Konsolidácia kapitálu	Konsolidácia záväzkov	Konsolidovaná súvaha IFRS
Majetok celkom	90 386 558	-16 970 251	-12 788 811	60 627 496
neobežný majetok	73 527 382	-16 970 251	-12 500 000	44 057 131
obežný majetok	16 859 176		-288 811	16 570 365
VI a záväzky celkom	90 386 558	-16 970 251	-12 788 811	60 627 496
Vlastné imanie	70 789 845	-16 970 251		53 819 594
záväzky	19 596 713		-12 788 811	6 807 902

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

Pri konsolidácii kapitálu k 31.3.2016 sa zopakovali výsledky predchádzajúcich konsolidácií kapitálu a vykonali sa konsolidačné operácie v celkovej sume 16 970 251 EUR na strane aktív a pasív.

Konsolidácia kapitálu	v EUR
1.konsolidácia kapitálu + úpravy do 31.3.2012	-16 900 221
odkonsolidácia General Plastic	420 335
zníženie hodnoty goodwillu k 31.3.2014	-488 455
Gemerské žriedla - dokúpenie podielu 0,096%	-1 910
Konsolidované spolu k 31.3.2016	-16 970 251

Konsolidácia položiek vo výkaze ziskov a strát v EUR

Položka	Agregovaný Výkaz Ziskov a strát	Konsolidácia nákladov a výnosov	Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát
Prevádzkové výnosy	37 139 872	- 2 089 680	35 050 192
Finančné výnosy	179 786	- 117 597	62 189
Prevádzkové náklady	36 058 257	- 2 089 680	33 968 577
Finančné náklady	134 044	- 117 597	16 447
Výsledok hospodárenia brutto	1 127 357		1 127 357
Daň z príjmu:	278 164		278 164
- splatná	243 052		243 052
- odložená	35 112		35 112
Výsledok hospodárenia netto	849 193		849 193

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

Podiel na zmene výsledku hospodárenia (zisku) v spoločnosti NATUR-PACK, ZS – HORECA a AMOSSORETA za vykazovaný hospodársky rok predstavuje: -44 230 EUR.

OBEŽNÝ MAJETOK

Obežný majetok	Zásoby	Krátkodobé obchodné a iné pohľadávky	Peňažné prostriedky a ekvivalenty	Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie	Neobežné aktíva držané na predaj	SPOLU
Stav k 31.3.2015	4 092 557	16 137 148	4 757 505	32 341	20 798	25 040 349
Prírastky				2 176		2 176
Úbytky	47 989	7 443 151	960 222		20 798	8 472 160
Stav k 31.3.2016	4 044 568	8 693 997	3 797 283	34 517	-	16 570 365

5.5 Zásoby

Zásoby	31.3.2016	31.3.2015
Materiál	2 850 650	2 833 617
Nedokončená výroba	23 819	20 653
Výrobky	951 427	1 008 623
Tovar	218 672	229 664
Neobežné aktíva držané na predaj	-	20 798
Spolu	4 044 568	4 113 355

5.6 Obchodné a iné pohľadávky

Pohľadávky	31.3.2016	31.3.2015
Pohľadávky z obchod.styku	7 672 419	6 555 302
Čistá hodnota zákazky	13 778	3 062
Daňové pohľadávky a dotácie	21 942	377 932
Iné pohľadávky	985 858	9 200 852
časové rozlíšenie		
Spolu	8 693 997	16 137 148

Iné pohľadávky k 31.3.2015 predstavovali najmä pohľadávku materskej spoločnosti z titulu predaja 100% podielu v dcérskej spoločnosti General Plastic, táto bola k 31.3.2016 splatená. Zostatok je tvorený najmä pôžičkou, ktorú poskytla ZLATÁ STUDŇA spoločnosti General Plastic.

5.7 Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	31.3.2016	31.3.2015
Peniaze	29 788	69 810
Účty v bankách	3 767 495	4 687 695
Spolu	3 797 283	4 757 505

5.8 Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie

Ostatné krátkodobé aktíva a časové rozlíšenie	31.3.2016	31.3.2015
Náklady bud.období	33 186	32 163
Príjmy bud.období	1331	178
Spolu	34 517	32 341

5.9 Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti sa skladá:

Základné imanie	31.3.2016	31.3.2015
Počet kusov	10	10
Nominálna hodnota v €	3 319 391,88	3 319 391,88
Počet kusov	8	8
Nominálna hodnota v €	331 939,18	331 939,18
Počet kusov	15	15
Nominálna hodnota v €	33 193,91	33 193,91
Počet kusov	1	1
Nominálna hodnota v €	3 319,39	3 319,39
Počet kusov	10	10
Nominálna hodnota v €	331,93	331,93
Počet kusov	5	5
Nominálna hodnota v €	33,19	33,19
Počet kusov	66 390	66 390
Nominálna hodnota v €	100	100
Spolu	42 993 146	42 993 146

Akcionári:

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

Výsledky hospodárenia a nerozdelené zisky podľa jednotlivých spoločností Skupiny:

Výsledok spoločnosti	Zisk / strata k 31.3.2016		Zisk / strata k 31.3.2015		Zisk / strata k 31.3.2014	
	SR	IFRS	SR	IFRS	SR	IFRS
Water Holding, a.s.	61 336	61 336	55 314	55 314	33 116	33 116
Slovenské pramene a žriedla, a.s.	434 064	392 606	349 731	353 991	810 155	807 436
Stredoslovenské žriedla, a.s.	41 811	41 811	20 610	20 610	20 732	20 732
Gemerské žriedla, s.r.o.	81 636	81 636	54 136	54 136	54 535	54 535
Zlatá Studňa, s.r.o.	290 432	271 804	-130 692	-127 748	589 461	634 442
ZS-Horeca, s.r.o.	151 794	151 794	96 285	96 285	146 170	146 170
NATUR-PACK, a.s.	129 153	129 153	234 014	234 014	181 782	181 782
AMOSSORETA s.r.o.	-32 666	-32 666	45 549	45 549	7 785	7 785

Nerozdelené zisky minulých rokov	31.3.2016	31.3.2015
Neuhrazené straty v KÚZ	-1 325 384	-1 829 053
Zisk za bežné obdobie	849 193	356 303
Spolu	-476 191	-1 850 617

5.10 Bankové úvery

Zostatok bankových úverov k 31.3.2016 predstavuje úver z Environmentálneho fondu čerpaný spoločnosťou ZLATÁ STUDŇA. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti, ako aj na strojno-technologické zariadenie čističky odpadových vôd. Úver je splatný v roku 2023 a úročený sadzbou 1% p.a..

Bankové úvery	31.3.2016	31.3.2015
Bankové úvery dlhodobé	149 374	171 503
Bankové úvery krátkodobé	16 597	16 597
Spolu	165 971	188 100

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

S UniCreditBank má zároveň uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere (v znení dodatku č. 8) so zriadeným záložným právom na pohľadávky a právom na výplatu vkladu z účtu. Úver je zároveň zabezpečený blankozmenkami vydanými spoločnosťami ZLATÁ STUDŇA a AMOSSORETA s.r.o.

Názov položky	Mena	úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene v bežnom období	Suma istiny za predchádzajúce obdobie
Dlhodobé bankové úvery spolu				149 374	171 503
Bank.úver - Enviroment.fond ZS	EUR	1%	27.9.2023	149 374	171 503
Krátkodobé úvery spolu				16 567	16 567
Krátkodobý úver ZS	EUR	1%		16 567	16 567

5.11 Obchodné a iné záväzky

Stav dlhodobých aj krátkodobých záväzkov Skupiny k 31.3.2016 je porovnateľný s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobé záväzky	31.3.2016	31.3.2015
Obchodné a iné záväzky	41 405	28 208
Odložený daňový záväzok	733 350	659 247
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	9 162	10 215
Spolu	783 917	697 670

Obchodné a iné krátkodobé záväzky	31.3.2016	31.3.2015
z obchodného styku	3 802 649	4 886 536
nevyfakturované dodávky		367
voči zamestnancom	256 221	253 808
sociálne poistenie	165 699	162 554
daňové záväzky	379 036	435 975
Spolu	4 603 605	5 739 240

V záväzkoch voči spoločníkom sú predovšetkým priznané a nesplatené dividendy voči akcionárom Spoločností, stav nesplatených záväzkov voči spoločníkom je k 31.3.2016 vo výške 962 153 EUR.

Skupina k 31.3.2016 vykázala rezervu na zamestnanecké požitky v súlade s IAS 19 vo výške 108 219 EUR.

5.12 Dane z príjmov

Splatné a odložené dane	31.3.2016	31.3.2015
zisk pred zdanením	1 127 357	483 296
daň splatná	243 052	65 793
daň odložená	35 112	61 200

čistý zisk, z toho :	849 193	356 303
pripadajúci materskému podniku	849 116	356 252
pripadajúci menšinovým vlastníkom	77	51

Napriek poklesu tržieb sa hospodársky výsledok v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zvýšil a to hlavne vďaka poklesu nákladov na spotrebovaný materiál a služby.

5.13 Výnosy - tržby

Tržby z predaja tovaru k 31.3.2016 v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím klesli o 11 565 tis. EUR, zároveň sa zvýšili tržby za vlastné výrobky a služby o 11 032 tis. EUR, nakoľko prevažnú časť výrobkov predáva priamo ich výrobca – SPŽ..

Tržby v EUR	31.3.2016	31.3.2015
Tržby z predaja tovaru	1 550 292	13 115 763
Tržby za vlastné výrobky a služby	32 886 052	21 853 865
Zmena stavu vnútroorg.zásob	92 515	270 676
Aktivácia	76 826	99 359
Spolu	34 605 685	34 798 311

Čistý obrat je definovaný v Smernici Európskeho parlamentu a Rady 2014/34/EÚ o ročných účtovných závierkach, konsolidovaných účtovných závierkach a súvisiacich správach určitých druhov podnikov, ktorou sa mení smernica Európskeho parlamentu a Rady 2006/43/ES a zrušuje smernice Rady 78/660/EHS a 83/349/EHS ako: sumy získané z predaja výrobkov alebo poskytovania služieb po odpočítaní obchodných zliav, dane z pridanej hodnoty a ďalších daní priamo súvisiacich s obratom.

Čistý obrat v EUR	31.3.2016	31.3.2015
Tržby	34 436 344	34 969 628
Spolu	34 436 344	34 969 628

5.14 Náklady z bežnej činnosti

Najväčšia zmena nákladov je v položke spotreba materiálu a energií, kde bol zaznamenaný nárast o 6 221 tis. EUR, náklady na služby vzrástli o 260 tis. EUR, náklady na predaný tovar poklesli o 122 tis. EUR, výraznejšia zmena je aj pri položke osobné náklady – nárast o 496 tis. EUR a odpisy – nárast o 127 tis. eur.

Náklady z hospodárskej činnosti	31.3.2016	31.3.2015
Predaný tovar	1 016 986	1 139 175
Spotreba materiálu, energií	23 576 723	17 355 629
Služby	7 854 590	7 594 109
Osobné náklady	6 165 039	5 668 934
Dane a poplatky	103 376	129 204
Odpisy, amortizácia, zníženie hodnoty	2 517 342	2 390 511
Predaný majetok	244 808	268 006
Opravné položky k pohľadávkam	7 873	1 263
Ostatné náklady	336 430	318 523
Spolu	41 823 167	34 865 354

5.15 Finančné náklady a výnosy

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

Finančné náklady a výnosy	31.3.2016	31.3.2015
Tržby z predaja CP a podielov		
Výnosy z CP a podielov	26 120	86 614
výnosové úroky	33 880	6 789
Kurzové zisky	2 189	2 061
finančné výnosy spolu	62 189	95 464
predané CP		
nákladové úroky	1 807	2 026
kurzové straty	1 685	2 991
ostatné finančné náklady	12 955	12 407
finančné náklady spolu	16 447	17 424

5.16 Zisk na akciu

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

zisk na akciu	31.3.2016	31.3.2015
zisk pripadajúci kmeňovým akcionárom Spoločnosti	849 116	356 252
vážený priemer počtu akcií v obehu	66 439	66 439
čistý zisk na 1 akciu v €	13	5

5.17 Dividendy na akciu

dividendy na akciu	31.3.2016	31.3.2015
vyplatené dividendy	0	0
priznané dividendy	0	0
priznaná dividenda na 1 akciu v €		

6. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A POHĽADÁVKY

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

Spoločnosť Slovenské pramene a žriedla vedie súdny spor o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia voči Recyklačnému fondu o vrátenie zaplateného príspevku. Zároveň vedie súdny spor so spoločnosťou RETAIL o neopodstatnenosti pokút nárokových z ich strany.

Spoločnosť ZLATÁ STUDŇA vedie súdny spor so spoločnosťou Retail Value Stores o zmluvnú pokutu pri nedodržaní dátumu výroby tovaru a uplynutí doby použiteľnosti celkom vo výške 31 400 EUR. Súdny spor ukončený, prijaté rozhodnutie Obchodného súdu B. Bystrica zo dňa 20.2.2015. Dňa 23.3.2015 podal dlžník žalobu na Okresný súd B. Bystrica o zrušenie uvedeného rozhodcovského rozsudku – návrh žalovaného bol zamietnutý. Proti tomuto rozsudku podal žalovaný odvolanie 10.12.2015, o odvolaní zatiaľ nebolo rozhodnuté.

7. SPRIAZNENÉ OSOBY

Transakcie medzi Spoločnosťou a jej dcérskymi spoločnosťami, ktoré sú spriaznenými osobami, sa eliminovali v konsolidácii, a preto sa v týchto poznámkach neuvádzajú. Spoločnosť má zároveň vzťahy so svojimi vlastníkami, ktoré sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnota v EUR k 31.3.2016
Water Allianz	poskytnutá pôžička	4 918 678,00
WAD Group	poskytnutá pôžička	3 279 132,00

8. TRANSAKcie S KLÚČOVÝM MANAŽMENTOM

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

9. UDALOSTI PO SÚVAHOVOM DNI

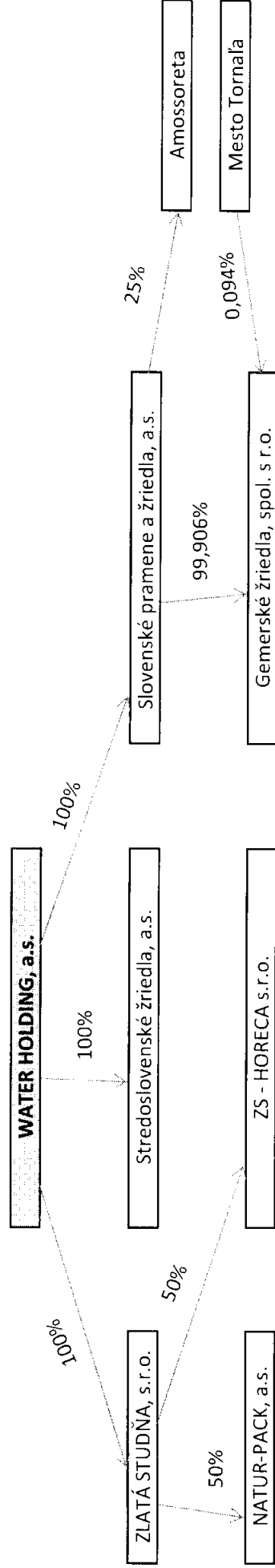
V júni 2015 spoločnosť Kofola podpísala zmluvu o kúpe spoločnosti WAD GROUP, ktorá je minoritným akcionárom WATER HOLDING, a.s.

Protimonopolný úrad Slovenskej republiky začal v máji 2015 správne konanie vo veci zámeru koncentrácie, ktorá podľa oznámenia spočíva v získaní kontroly podnikateľa Kofola ČeskoSlovensko, a.s., Ostrava nad podnikateľom WAD GROUP, a.s., Bratislava.

Dňa 24.6.2016 Protimonopolný úrad SR zastavil správne konanie začaté dňa 13. 05. 2015 vo veci koncentrácie z dôvodu, že účastník konania vzal svoj návrh na začatie konania späť.

Skupina plánuje zlúčenie dcérskych spoločností Slovenské pramene a žriedla, a.s., Stredoslovenské žriedla, a.s. a ZLATÁ STUDŇA, s.r.o.

SCHÉMA KONSOLIDÁCIE



Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA AKTIV SKUPINY WH, a.s.	Číslo riadku	Číslo IFRS 5	AGREGÁCIA 31.3.2016			Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2016	Konsolidácia medziroku k 31.3.2016	Konsolidácia počiťovník k 31.3.2016	KONSOLIDÁCIA K 31.3.2016		
				Bežné účtovné obdobie						Bežné účtovné obdobie		
				SR	Úpravy IFRS	IFRS				SR	Úpravy IFRS	IFRS
1	2						7	8				
A	Spolu majetok r. 002 + r. 031 + r. 041	001	001	90 851 086	464 528	90 386 558	-16 970 251	0	-12 788 811	61 092 024	-464 528	60 627 496
A.I.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	002	73 991 910	464 528	73 527 382	-16 970 251	0	-12 500 000	44 521 659	-464 528	44 057 131
A.II.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	003	362 586	0	362 586	20 193 015	0	0	20 555 601	0	20 555 601
A.III.		005	005	0	0	0	0			0	0	0
2	Softvér (013) - (073, 091A)	006	006	23 253	0	23 253	0			23 253	0	23 253
3	Členenie práva (014) - (074, 091A)	007	007	105 451	0	105 451	0			105 451	0	105 451
4	Goodwill (015) - (075, 091A)	008	008	0	0	0	20 193 015			20 193 015	0	20 193 015
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - (079, 07X, 091A)	009	009	8 503	0	8 503	0			8 503	0	8 503
6	Odstarovaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 053	010	010	225 379	0	225 379	0			225 379	0	225 379
7	Poškodené preddavky za dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011	011	0	0	0	0			0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	012	12 977 693	0	12 977 693	0	0	0	12 977 693	0	12 977 693
A.III.1	Pozemky (031) - 092A	013	013	588 471	422 770	165 701				588 471	-422 770	165 701
2	Stavby (021) - (081, 092A)	014	014	6 650 913	3 981 990	2 668 923				6 650 913	-3 981 990	2 668 923
3	Investície do nehnuteľností		015	0	-4 404 760	4 404 760				0	4 404 760	4 404 760
4	Samostatné nautné veci a súbory hmotných vecí (022) - (082, 092A)	015	016	5 478 270	0	5 478 270				5 478 270	0	5 478 270
5	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085, 092A)	016	017	0	0	0				0	0	0
6	Základné stádo a ďalšie zvieratá (026) - (086, 092A)		018	0	0	0				0	0	0
7	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - (089, 08X, 092A)	016	019	15 000	0	15 000				15 000	0	15 000
8	Odstarovaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094		019	245 039	0	245 039				245 039	0	245 039
9	Poškodené preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A		020	0	0	0				0	0	0
10	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098		021	0	0	0				0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	023	60 651 631	464 528	60 187 103	-37 163 266		-12 500 000	10 988 365	-464 528	10 523 837
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		022	37 750 505	587 239	37 163 266	-37 163 266			587 239	-587 239	0
2	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom: (062) - 096A		023	1 203 316	-122 711	1 326 027				1 203 316	122 711	1 326 027
3	Investície do pridružených podnikov		026	0	0	0				0	0	0
4	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		024	0	0	0				0	0	0

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA AKTIV SKUPINY WH, a.s.	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2016			Konsolidácia kapitulu od prvej kons. do 31.3.2016	Konsolidácia medzisúku k 31.3.2016	Konsolidácia požiadavok k 31.3.2016	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2016		
				Bežné účtovné obdobie						Bežné účtovné obdobie		
				SR	úpravy IFRS	IFRS				SR	úpravy IFRS	IFRS
				Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B			Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B	
1	2						7	8				
5	Realizačné finančné aktíva (IAS 39)		038	0	0	0				0	0	
6	Požičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	029	20 697 810	0	20 697 810		-12 500 000	8 197 810	0	8 197 810	
7	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	030	0	0	0			0	0	0	
8	Požičky s doplnkovou splatnosťou najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	031	1 000 000	0	1 000 000			1 000 000	0	1 000 000	
9	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	032	0	0	0			0	0	0	
10	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	033	0	0	0			0	0	0	
B.	Obecný majetok (r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055)	031	034	16 824 659	0	16 824 659		0	16 535 848	0	16 535 848	
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	035	4 044 568	0	4 044 568		0	4 044 568	0	4 044 568	
3.1.1.	Material (112, 119, 11X) - 195, 19X	032	036	2 850 650	0	2 850 650			2 850 650	0	2 850 650	
2	Neobpracovaná výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - 192, 193, 19X	033	037	23 819	0	23 819			23 819	0	23 819	
4.	Výrobky (123, 194)	034	038	951 427	0	951 427			951 427	0	951 427	
5.	Zverata (124) - 195	035	039	0	0	0			0	0	0	
6.	Tovar (132, 13X, 139) - 196, 19X	036	040	218 672	0	218 672			218 672	0	218 672	
7.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037	041	0	0	0			0	0	0	
8.	Neobčre aktíva určené na predaj (IFRS 5)		042	0	0	0			0	0	0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040	044	0	0	0		0	0	0	0	
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	045	0	0	0			0	0	0	
2	Číslo pohľadávky z účtovnej jednotky (316A)	040	046	0	0	0			0	0	0	
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	047	0	0	0		0	0	0	0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	048	0	0	0			0	0	0	
5.	Pohľadávky voči spoločnosti, členom a zaradeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	049	0	0	0			0	0	0	
6.	Pré pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	050	0	0	0			0	0	0	
7.	Odlložená daňová pohľadávka (48'A)	045	051	0	0	0			0	0	0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 045 až 054)	047	053	8 982 808	0	8 982 808		0	8 693 997	0	8 693 997	
B.III.1	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	054	7 891 195	0	7 891 195		-280 129	7 611 066	0	7 611 066	
2	Číslo pohľadávky z účtovnej jednotky (316A)	048	055	13 778	0	13 778		0	13 778	0	13 778	

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA AKTIV SKUPINY WH,a.s.	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2016				Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2016	Konsolidácia medziroku k 31.3.2016	Konsolidácia pohľadov k 31.3.2016	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2016			
				Bežné účtovné obdobie							Bežné účtovné obdobie			
				SR	IFRS	úpravy IFRS	IFRS				SR	úpravy IFRS	IFRS	
				Netto 6/A	Netto 5	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B				Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B	
1	2							7		8				
3	Pohľadovky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	056	61 069		0	61 069			0	61 069	0	61 069	
4	Ostatné pohľadovky v rámci konsolidovaného celku (357A) - 391A	050	057	8 966		0	8 966			-8 682	284	0	284	
5	Pohľadovky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 359A, 398A) - 391A	051	058	0		0	0				0	0	0	
6	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	059	0		0	0				0	0	0	
7	Doňavé pohľadovky a dotácie (347, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	060	21 942		0	21 942				21 942	0	21 942	
8	Iné pohľadovky (335A, 333A, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	061	985 858		0	985 858				985 858	0	985 858	
B.IV	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	065	3 797 283		0	3 797 283	0		0	3 797 283	0	3 797 283	
B.IV.1	Peniaze (211, 213, 21X)	056	066	29 788		0	29 788				29 788	0	29 788	
2	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	067	3 767 495		0	3 767 495				3 767 495	0	3 767 495	
3	Účty v bankách s dobou vyzarovosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	068	0		0	0				0	0	0	
4	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - (291, 29X)	059	069	0		0	0				0	0	0	
5	Ostatný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	070	0		0	0				0	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	071	34 517		0	34 517	0		0	34 517	0	34 517	
C.1	Náklady budúcich období dlhodobe (367A, 382A)	062	072	0		0	0				0	0	0	
2	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	073	33 186		0	33 186				33 186	0	33 186	
4	Príjmy budúcich období dlhodobe (385A)	064	074	0		0	0				0	0	0	
5	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	075	1 331		0	1 331				1 331	0	1 331	
	Kontrolné čísla súčet (r. 001 až r. 065)	x	x	363 369 827		1 858 112	361 511 715	-50 910 753		-38 366 433	244 333 579	-1 858 112	242 475 467	

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA PASIV SKUPINY WH	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA k 31.3.2016						Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2016	Konsolidácia medziškú	Konsolidácia záväzkov	KONSOLIDÁCIA k 31.3.2016					
				Bežné účtovné obdobie									Bežné účtovné obdobie					
				SR		úpravy IFRS		IFRS					SR		úpravy IFRS		IFRS	
				Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B	Netto 10/A	Netto 10/B-10/A				Netto 10/A	Netto 10/B-10/A	Netto 10/B			
1	2	SR 3	IFRS 5							7	8	9						
A.IV	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	099	5 358 103	-835 096	6 193 199		-7 516 415			0	-2 158 312	835 096		-1 323 216			
A.IV.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	100	5 358 103	-835 096	6 193 199		-7 682 996				-2 324 893	835 096		-1 489 797			
2.	Neuhradená štátna minulých rokov (7/-1429)	086	101	0	0	0		166 581				166 581	0		166 581			
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	102	909 279	-16 120	849 193		0				909 279	-60 086		849 193			
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	103	19 544 926	18 406	19 526 520					-12 788 811	6 756 115	-18 406		6 737 709			
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	104	123 006	-108 219	231 225					0	123 006	108 219		231 225			
B.I.1	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	105	0	0	0						0	0		0			
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	106	103 656	0	103 656						103 656	0		103 656			
3.	Rezervy na dôchádzky a podobné záväzky		107	0	-108 219	108 219						0	108 219		108 219			
5.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	108	0	0	0						0	0		0			
6.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	109	19 350	0	19 350						19 350	0		19 350			
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	110	13 401 380	126 625	13 274 755					-12 500 000	901 380	-126 625		774 755			
B.II.1	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095	111	0	0	0						0	0		0			
2.	Číslo nadroba záväzky (316A)	096	112	0	0	0						0	0		0			
3.	Dlhodobé nevyplakované daňové (476A)	097	113	0	0	0						0	0		0			
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	114	12 500 000	0	12 500 000					-12 500 000	0	0		0			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	115	0	0	0						0	0		0			
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100	116	0	0	0						0	0		0			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	117	0	0	0						0	0		0			
8.	Výstavné dlhopisy (473A/-1255A)	102	118	0	0	0						0	0		0			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	119	41 405	0	41 405						41 405	0		41 405			
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	120	0	0	0						0	0		0			

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA PASIV SKUPINY WH	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA K 31.3.2016					Konsolidácia kapitálu od prvej kants. do 31.3.2016	Konsolidácia medziroku	Konsolidácia záväzkov	KONSOLIDÁCIA K 31.3.2016			
				Bežné účtovné obdobie								Bežné účtovné obdobie			
				SR	úpravy IFRS	IFRS	Netto	úpravy IFRS				IFRS	Netto	úpravy IFRS	IFRS
3	6/A	6/B-6/A	6/B	Netto	10/A	10/B-10/A	Netto	10/B							
1	2														
11	Ostatné záväzky - pôžičky od menšinových vlastníkov	121	0	0	0							0	0	0	0
12	Odložený daňový záväzok (48/A)	125	859 975	126 625	733 350							859 975	-126 625	733 350	
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	106	5 854 569	0	5 854 569							5 565 758	0	5 565 758	
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 33X, 475A, 476A, 479A, 47XA)	107	4 082 312	0	4 082 312							3 793 501	0	3 793 501	
2	Čisto hodnota záväzkov (316A)	108	0	0	0							0	0	0	0
3	Nevyplakované dodávky (326, 476A)	109	0	0	0							0	0	0	0
4	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0	0							0	0	0	0
5	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 477XA)	111	0	0	0							0	0	0	0
6	Záväzky voči spoločníkom a zariadeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	962 153	0	962 153							962 153	0	962 153	
7	Záväzky voči zamestnancom (33, 333, 33X, 479A)	113	256 221	0	256 221							256 221	0	256 221	
8	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	165 699	0	165 699							165 699	0	165 699	
9	Daňové záväzky a poplatky (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	379 036	0	379 036							379 036	0	379 036	
13	Záväzky z finančných derivátov	133	0	0	0							0	0	0	0
14	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	9 148	0	9 148							9 148	0	9 148	
15	Ostatné záväzky - pôžičky od menšinových vlastníkov	135	0	0	0							0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	117	0	0	0							0	0	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	118	165 971	0	165 971							165 971	0	165 971	
B.V.1	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	149 374	0	149 374							149 374	0	149 374	
2	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	16 597	0	16 597							16 597	0	16 597	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	121	70 193	0	70 193							70 193	0	70 193	
C.1	Výdavky budúcich období (383A)	122	0	0	0							0	0	0	0
2	Výdavky budúcich období - krátkodobé (383A)	123	0	0	0							0	0	0	0

Ozna- čenie	Číslo riadku	Číslo riadku	KONSOLIDÁCIA PASIV SKUPINY WH										KONSOLIDÁCIA k 31.3.2016					
			AGREGÁCIA k 31.3.2016										Konsolidácia kapitálu od prvej kons. do 31.3.2016	Konsolidácia medziroku	Konsolidácia záväzkov	Bežné účtovné obdobie		
			Bežné účtovné obdobie			IFRS			IFRS									
			SR	úpravy IFRS	IFRS	SR	úpravy IFRS	IFRS	SR	úpravy IFRS	IFRS							
			Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B				Netto 10/A	Netto 10/B-10/A	Netto 10/B							
1	2		3	5					7	8	9							
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)		124	143	9 162	0	9 162						9 162	0	9 162			9 162	
4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)		125	144	61 031	0	61 031						61 031	0	61 031			61 031	
Kontrolné číslo súčet (t. 066 až t. 123)		x	x	433 640 839	1 569 408	431 416 691	-84 851 255					297 654 340	-2 244 148	295 410 192				

-12 788 811

12 500 000

Ozna- čenie	KONSOLIDÁCIA VZAS SKUPINY WH, a.s. 2	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2016						Konsolidácia kapitálu a záväzkov	Konsolidácia medziľisku	Konsolidácia obratu, nákladov a výnosov	KONSOLIDÁCIA 31.3.2016					
				Bežné účtovné obdobie									Bežné účtovné obdobie					
				SR		úpravy IFRS		IFRS					SR		úpravy IFRS		IFRS	
				Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B-6/A				Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B			
I.				01	01	1 550 292	0	1 550 292	0	1 550 292	0	1 550 292	0	1 550 292	0			
A.				02	02	1 233 176	0	1 233 176	0	1 233 176	0	1 016 986	0	1 016 986	0			
+				03	03	317 116	0	317 116	0	317 116	0	533 306	0	533 306	0			
II.				04	04	35 145 073	0	35 145 073	0	35 145 073	0	33 055 393	0	33 055 393	0			
III.				05	05	34 975 732	0	34 975 732	0	34 975 732	0	32 886 052	0	32 886 052	0			
2.				06	06	92 515	0	92 515	0	92 515	0	92 515	0	92 515	0			
3.				07	07	76 826	0	76 826	0	76 826	0	76 826	0	76 826	0			
B.				08	08	25 450 213	0	25 450 213	0	25 450 213	0	23 576 723	0	23 576 723	0			
B.1.				09	09	15 832 974	0	15 832 974	0	15 832 974	0	15 722 133	0	15 722 133	0			
2.				10	10	9 617 239	0	9 617 239	0	9 617 239	0	7 854 590	0	7 854 590	0			
+				11	11	10 011 976	0	10 011 976	0	10 011 976	0	10 011 976	0	10 011 976	0			
C.				12	12	6 131 442	33 597	6 165 039	0	6 165 039	0	6 131 442	33 597	6 165 039	0			
C.1.				13	13	4 445 719	0	4 445 719	0	4 445 719	0	4 445 719	0	4 445 719	0			
2.				14	14	4 780	0	4 780	0	4 780	0	4 780	0	4 780	0			
3.				15	15	1 553 083	0	1 553 083	0	1 553 083	0	1 553 083	0	1 553 083	0			
4.				16	16	127 860	33 597	161 457	0	161 457	0	127 860	33 597	161 457	0			
D.				17	17	103 376	0	103 376	0	103 376	0	103 376	0	103 376	0			
E.				18	18	2 517 342	0	2 517 342	0	2 517 342	0	2 517 342	0	2 517 342	0			
III.				19	19	275 842	0	275 842	0	275 842	0	275 842	0	275 842	0			
F.				20	22	244 808	0	244 808	0	244 808	0	244 808	0	244 808	0			
G.				21	25	7 873	0	7 873	0	7 873	0	7 873	0	7 873	0			
IV.				22	27	168 665	0	168 665	0	168 665	0	168 665	0	168 665	0			
H.				23	28	336 430	0	336 430	0	336 430	0	336 430	0	336 430	0			
I.				24	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
J.				25	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
K.				26	31	1 115 212	-33 597	1 081 615	0	1 081 615	0	1 115 212	-33 597	1 081 615	0			
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti																		
+ 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 20 - 21 + 22 - 23 - 24 - 25 - 26 - 27 - 28 - 29 - 30 - 31																		
1 081 615																		

Ozna- čenie	Číslo riadku	Číslo riadku	AGREGÁCIA 31.3.2016						Konsolidácia kapitálu a záväzkov	Konsolidácia medziistku	Konsolidácia obratu, nákladov a výnosov	KONSOLIDÁCIA 31.3.2016			
			Bežné účtovné obdobie		Bežné účtovné obdobie		Bežné účtovné obdobie					Bežné účtovné obdobie			
			SR	IFRS	úpravy IFRS	IFRS	úpravy IFRS	IFRS				úpravy IFRS	IFRS		
			Netto 6/A	Netto 6/B-6/A	Netto 6/B	Netto 6/B	7	8	Netto 9/A	Netto 9/B-9/A	Netto 9/B	9/6			
1		3	5		0	0	0			0	0	0	0		
2		60			0							0	0		
3		61			0							0	0		
4		62			0							0	0		
5		63			0							0	0		
6		64			0							0	0		
7		65			0							0	0		
8		66			0							0	0		
9		67			0							0	0		
10		68			0							0	0		
11		69			0							0	0		
12		70			0							0	0		
13		71			0							0	0		
14		72			0							0	0		
15		73			0							0	0		
16		74			0							0	0		
17		75			0							0	0		
18		76			0							0	0		
19		77			0							0	0		
20		78			0							0	0		
21		79			0							0	0		
22		80			0							0	0		
23		81			0							0	0		
24		82			0							0	0		
25		83			0							0	0		
26		84			0							0	0		
27		85			0							0	0		
28		86			0							0	0		
29		87			0							0	0		
30		88			0							0	0		
31		89			0							0	0		
32		90			0							0	0		
33		91			0							0	0		
34		92			0							0	0		
35		93			0							0	0		
36		94			0							0	0		
37		95			0							0	0		
38		96			0							0	0		
39		97			0							0	0		
40		98			0							0	0		
41		99			0							0	0		
42		100			0							0	0		
43		101			0							0	0		
44		102			0							0	0		
45		103			0							0	0		
46		104			0							0	0		
47		105			0							0	0		
48		106			0							0	0		
49		107			0							0	0		
50		108			0							0	0		
51		109			0							0	0		
52		110			0							0	0		
53		111			0							0	0		
54		112			0							0	0		
55		113			0							0	0		
56		114			0							0	0		
57		115			0							0	0		
58		116			0							0	0		
59		117			0							0	0		
60		118			0							0	0		
61		119			0							0	0		
62		120			0							0	0		
63		121			0							0	0		
64		122			0							0	0		
65		123			0							0	0		
66		124			0							0	0		
67		125			0							0	0		
68		126			0							0	0		
69		127			0							0	0		
70		128			0							0	0		
71		129			0							0	0		
72		130			0							0	0		
73		131			0							0	0		
74		132			0							0	0		
75		133			0							0	0		
76		134			0							0	0		
77		135			0							0	0		
78		136			0							0	0		
79		137			0							0	0		
80		138			0							0	0		
81		139			0							0	0		
82		140			0							0	0		
83		141			0							0	0		
84		142			0							0	0		
85		143			0							0	0		
86		144			0							0	0		
87		145			0							0	0		
88		146			0							0	0		
89		147			0							0	0		
90		148			0							0	0		
91		149			0							0	0		
92		150			0							0	0		
93		151			0							0	0		
94		152			0							0	0		
95		153			0							0	0		
96		154			0							0	0		
97		155			0							0	0		
98		156			0							0	0		
99		157			0							0	0		
100		158			0							0	0		
101		159			0							0	0		
102		160			0							0	0		
103		161			0							0	0		
104		162			0							0	0		
105		163			0							0	0		
106		164			0							0	0		
107		165			0							0	0		
108		166			0							0	0		
109		167			0							0	0		
110		168			0							0	0		
111		169			0							0	0		
112		170			0							0	0		
113		171			0							0	0		
114		172			0							0	0		
115		173			0							0	0		
116		174			0							0	0		
117		175			0							0	0		
118		176			0							0	0		
119		177			0							0	0		
120		178			0							0	0		
121		179			0							0	0		
122		180			0							0	0		
123		181			0							0	0		
124		182			0							0	0		
125		183			0							0	0		
126		184			0							0	0		
127		185			0							0	0		
128		186			0							0	0		
129		187			0							0	0		
130		188			0							0	0		
131		189			0							0	0		
132		190			0							0	0		
133		191			0							0	0		
134		192			0							0	0		
135		193			0							0	0		
136		194			0							0	0		
137		195			0							0	0		
138		196			0							0	0		
139		197			0							0	0		
140		198			0							0	0		
141		199			0							0	0		
142		200			0							0	0		
143		201			0							0	0		
144		202			0							0	0		
145		203			0							0	0		
146		204			0							0	0		
147		205			0							0	0		
148		206			0							0	0		
149		207			0							0	0		
150		208			0							0	0		
151		209			0							0	0		
152		210			0							0	0		
153		211			0							0	0		
154		212			0							0	0		
155		213			0							0	0		
156		214			0							0	0		
157		215			0							0	0		
158		216			0							0	0		
159		217			0							0	0		
160		218			0							0	0		
161		219			0							0	0		
162		220			0							0	0		
163		221			0							0	0		
164		222			0	</									

Konsolidácia pohľadávok a záväzkov skupiny Water holding, a.s.												
k 31.03.2016												
MP: Water Holding, a.s.		DP										
POHLADÁVKY Položky		č. riadku súvahy		Individuálne súvahy							Súčet za konsol. pole	
		slov. predpisy	IFRS	Water Holding	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské pramene a žriedla	Gemerské žriedla	General Plastic	Zlatá Studňa			
A.	II.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý majetok	20	020	0	0	0	0	0	0	0	
			súčet	0	0	0	0	0	0	0	0	
III.	Pôžičky podnikom v konsolidovanom celku	49	027	0	0	0	0	0	0	0	0	
			súčet	10 000 000	0	1 500 000	1 000 000	0	0	0	12 500 000	
				x							0	
		Water Holding		6 500 000	x	1 500 000	1000000				9 000 000	
		Slovenské pramene a žriedla				x					0	
		Stredoslovenské pramene a žriedla					x				0	
		Gemerskéžriedla						x			0	
		General Plastic							x		0	
		Zlatá Studňa		3 500 000						x	3 500 000	
B.	I.	Dlhodobé pohľadávky voči skupine	40	040	0	0	0	0	0	0	0	
	1.	Pohľad. Z obchodného styku	41	042	0	0	0	0	0	0	0	
		Pohľad. Z obch.styku voči podnikom v skup.		súčet	0	0	0	0	0	0	0	
		Water Holding			x						0	
											0	
		Slovenské pramene a žriedla			x						0	
		Stredoslovenské pramene a žriedla				x					0	
		Gemerskéžriedla					x				0	
		General Plastic						x			0	
		Zlatá Studňa								x	0	
	3.	Ostatné pohľadávky v konsolidovanom celku	43	043	0			0	0	0	0	
		Ostatné pohľadávky v konsolidovanom celku		súčet	0	0	0	0	0	0	0	
		Water Holding			x							
		Slovenské pramene a žriedla			x							
		Stredoslovenské pramene a žriedla				x						
		Gemerskéžriedla					x					
		General Plastic						x				
		Zlatá Studňa								x		
II.	Krátkodobé pohľadávky	47	049	0			0	0	0	0	0	
	1.	Pohľad. obchodného styku	48	050	0		0	0	0	0	0	
		Pohľad. obchodného styku voči podnikom		súčet	0	597	59 421	33 863	0	186 248	280 129	
		Water Holding			x							
		Slovenské pramene a žriedla			x		59 421	33 863		186 248	279 532	
		Stredoslovenské pramene a žriedla					x				0	
		Gemerskéžriedla				597		x			597	
		General Plastic							x		0	
		Zlatá Studňa								x	0	
	2.	Pohľad voči dcerskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	49	051	0			0	0	0	0	
		Pohľad voči dcerskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke		súčet	7 631	0	1 051	0	0	0	8 682	
		Water Holding			x						0	
					5 179.00		1 051				6 230	
		Slovenské pramene a žriedla			x						0	
		Stredoslovenské pramene a žriedla					x				0	
		Gemerskéžriedla						x			0	
		General Plastic							x		0	

ZÁVAZKY Položky		č. riadku súvahy		Individuálne súvahy					Súčet za konsol. pole	
		slov. predpisy	IFRS	Water Holding	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské pramene a žriedla	Gemerské žriedla	General Plastic		Zlatá Studňa
B.	Dlhodobé záväzky									
	1. Dlhodobé záväzky z obchodného styku	94	099	0			0	0	0	0
	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	95	100	0			0	0	0	0
	Water Holding		súčet	0			0	0	0	0
	Slovenské pramene a žriedla			x						
	Stredoslovenské pramene a žriedla									
	Gemerské žriedla						x			
	General Plastic							x		
	Zlatá Studňa								x	
4.	Dlhodobé záväzky v konsolidovanom celku	97	103	0			0	0	0	0
	Dlhodobé záväzky v konsolidovanom celku		súčet	10 000 000	1 500 000	0	1 000 000	0	0	12 500 000
	Water Holding			x						0
	Slovenské pramene a žriedla			6 500 000			1 000 000			7 500 000
	Stredoslovenské pramene a žriedla				1 500 000					1 500 000
	Gemerské žriedla						x			0
	General Plastic							x		0
	Zlatá Studňa			3 500 000					x	3 500 000
5.	Dlhodobé prijaté preddavky	99	105	0			0	0	0	0
	Dlhodobé prijaté preddavky		súčet	0			0	0	0	0
	Water Holding			x						0
	Slovenské pramene a žriedla									0
	Stredoslovenské pramene a žriedla									0
	Gemerské žriedla						x			0
	General Plastic							x		0
	Zlatá Studňa								x	0
II.	Krátkodobé záväzky	105	114	0			0	0	0	0
1.	Záväzky z obch. styku	106	115	0			0	0	0	0
	Záväzky z obch. styku voči podnikom v skupine		súčet	7 631	246 266	1 051	33 863	0	0	288 811
	Water Holding			x					0	0
	Slovenské pramene a žriedla			5 179	x	1 051	33 863			40 093
	Stredoslovenské žriedla				59 421	x				59 421
	Gemerské žriedla				597		x			597
	General Plastic							x		0
	Zlatá Studňa			2 452	186 248				x	188 700
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	108	117	0			0	0	0	0
	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		súčet	0	0	0	0	0	0	0
	Water Holding			x						0
	Slovenské pramene a žriedla				x					0
	Stredoslovenské pramene a žriedla					x				0
	Gemerské žriedla						x			0
	General Plastic							x		0
	Zlatá Studňa									0
4.	Ostatné záväzky v rámci kons.celku	109	118	0			0	0	0	0
	Ostatné záväzky v rámci kons.celku		súčet	0	0	0	0	0	0	0

Water Holding, a.s. Konsolidácia obratu a ostatných nákladov a výnosov k 31.3.2016									
v skupine Water Holding, a.s.									
konsolidovanými metódou úplnej konsolidácie									
Položka výkazu ziskov a strát	Riadok slov. predpisy	Riadok IFRS	Water Holding	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské žriedla	Gemerské žriedla	Zlatá Studňa	Konsolidovaná suma za podnik	Eliminácia spolu
Konsolidácia vnútroskupinových výnosov									
Tržby za predaj tovaru (604)	01	01	-	-	-	-	-	-	-
Water Holding			x						
Slovenské pramene a žriedla				x					
Stredoslovenské pramene a žriedla					x				
Gemerské žriedla						x			
Zlatá Studňa							x		
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	05	674,00	288 759,00	310 115,00	269 784,00	1 220 348,00	2 089 680,00	2 089 680,00
Water Holding			x	3 000,00				3 000,00	
Slovenské pramene a žriedla			674,00	x	310 115,00	269 784,00	1 220 348,00	1 800 921,00	
Stredoslovenské pramene a žriedla				20 850,00	x			20 850,00	
Gemerské žriedla				16 992,00		x		16 992,00	
Zlatá Studňa				247 917,00			x	247 917,00	
Tržby z predaja dlhodobého majetku a zásob (641, 642)	19	19	0	0	0	0	0	-	0
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a žriedla				x				-	
Stredoslovenské pramene a žriedla					x			-	
Gemerské žriedla						x		-	
Zlatá Studňa							x	-	
Ostatné výnosy z HČ (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	22	0	0	0	0	0	-	0
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a žriedla								-	
Stredoslovenské pramene a žriedla								-	
Gemerské žriedla						x		-	
Zlatá Studňa							x	-	
Výnosy z CP a podielov v dcérskej účt. jednotke a v spol. s podstatným vplyvom	30	30	0	0	0	0	0	-	0
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a žriedla								-	
Stredoslovenské pramene a žriedla								-	
Gemerské žriedla						x		-	
Zlatá Studňa							x	-	
Výnosové úroky (662)	38	38	89 149,00	375,00	12 564,00	15 351,00	158,00	117 597,00	117 597,00

Položka výkazu ziskov a strát	Riadok IFRS	Riadok IFRS	Water Holding	Slovenské pramene a zriedla	Stredoslovenské zriedla	Gemerské zriedla	Zlatá Studňa	Konsolidovaná suma za podnik	Eliminácia spolu
Konsolidácia vnútroskupinových nákladov									
Náklady na predaný tovar (504)	02	02	0	0	0	0	216 190	216 190,00	-216 190
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a zriedla				x			216 190	216 190,00	
Stredoslovenské pramene a zriedla					x			-	
Gemerské zriedla						x		-	
Zlatá Studňa							x	-	
Spotreba materiálu a energie (501 až 503)	09	09	-	79 114,00	-	-	31 727,00	110 841,00	- 110 841,00
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a zriedla				x			31 727	31 727,00	
Stredoslovenské pramene a zriedla				32 830,00	x			32 830,00	
Gemerské zriedla				46 284,00		x		46 284,00	
Zlatá Studňa							x	-	
Služby (sk. 51)	10	10	3 000,00	1 721 807,00	20 850,00	16 992,00	-	1 762 649,00	- 1 762 649,00
Water Holding			x	674,00				674,00	
Slovenské pramene a zriedla			3 000,00	x	20 850,00	16 992,00		40 842,00	
Stredoslovenské pramene a zriedla				277 285,00	x			277 285,00	
Gemerské zriedla				223 500,00		x		223 500,00	
Zlatá Studňa				1 220 348,00			x	1 220 348,00	
Zost. cena predaného majetku a zásob (541.542)	20	20	0	0	0	0	0	-	0
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a zriedla								-	
Stredoslovenské pramene a zriedla								-	
Gemerské zriedla						x		-	
Zlatá Studňa							x	-	
Ostatné náklady na HČ (543,544,545,546,548,549, 555,557)	21,23	21,23	0	0	0	0	0	-	0
Water Holding			x					-	
Slovenské pramene a zriedla								-	
Stredoslovenské pramene a zriedla								-	
Gemerské zriedla						x		-	
Zlatá Studňa							x	-	
Nákladové úroky (562)	39	39	817,00	86 108,00	-	-	30 672,00	117 597,00	- 117 597,00
Water Holding			x	59 065,00			30 084,00	89 149,00	
Slovenské pramene a zriedla			375,00	x				375,00	
Stredoslovenské pramene a zriedla			155,00	12 409,00	x			12 564,00	

[illegible]

	Konsolidácia kapitálu skupiny Water Holding, a.s. k 31.3.2016	Zlatá Studňa	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské žriedla	Gemerské žriedla	spolu
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.119	-4 753 242	-6 913 735	-3 053 631	-1 761 188	-16 481 796
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	-4 753 242	-6 913 735	-3 053 631	-1 761 188	-16 481 796
	- z toho pripadajúce na vlastníkov materskej spoločnosti	-4 753 242	-6 913 735	-3 053 631	-1 761 188	-16 481 796
	- z toho pripadajúce na menšinových vlastníkov					0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	-13 278	-2 970 472	-2 855 431	-1 759 278	-7 598 459
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	-13 278	-2 970 472	-2 855 431	-1 759 278	-7 598 459
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/- 252)					0
3.	Zmena základného imania +/- 419					0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)					0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	-563 307	0	-33 899	-47 799	-645 005
A.II.1.	Emisné ážio (412)					0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	-563 307		-33 899	-47 799	-645 005
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)					0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)					0
5.	Kapitálové fondy z akvizícií					0
6.	Fond z prepočtu cudzích mien (pri prevode závierok)					0
7.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)					0
8.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení (+/- 416)					0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	-44 421	-880 958	-254 091	-30 902	-1 210 372
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	-44 421	-880 958	-254 091	-30 902	-1 210 372
2.	Nedeliteľný fond (422)					0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)					0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	-4 132 236	-3 062 305	89 790	76 791	-7 027 960
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	-4 132 236	-3 062 305			-7 194 541

2.	Neurodenná strata minulých rokov (-/-429)				89 790	76 791	166 581
	Výsledok hospodárenia bežného obdobia						0

		Zlatá Studňa	Slovenské pramene a žriedla	Stredoslovenské žriedla	Gemerské žriedla	spolu
	Spolu majetok r. 002 + r. 031 + r. 061	-4 753 242	-6 913 735	-3 053 631	-1 761 188	-16 481 796
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	-4 753 242	-6 913 735	-3 053 631	-1 761 188	-16 481 796
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	7 324 797	9 616 870	3 739 803	0	20 681 470
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj [012] - /072, 091A/					0
2	Softvér [013]-/073, 091A/					0
3	Oceniťelné práva [014]-/074, 091A/					0
4	Goodwill [015] - /075, 091A/	7 324 797	9 616 870	3 739 803		20 681 470
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok [019, 01X] - /079, 07X, 091A/					0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok [041] - 093					0
7	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok [051] - 095A					0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	0	0	0	0	0
A.II.1.	Pozemky [031]-092A					0
2.	Stavby [021] - /081, 092A/					0
3.	Investície do nehnuteľností					0
4.	Samosostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí [022]-/082, 092A/					0
5.	Pestovateľské celky trvalých porastov [025]-/085, 092A/					0
6.	Základné stádo a fažné zvieratá [026]-/086, 092A/					0
7.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok [029, 02X, 032]-/089, 08X, 092A/					0
8.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok [042]-094					0
9.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok [052]-095A					0
10.	Opravná položka k nadobudnutému majetku [+/- 097] +/- 098					0

A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (t. 023 až 030)	-12 078 039	-16 530 605	-6 793 434	-1 761 188	-37 163 266
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke [061] - 096A	-12 078 039	-16 530 605	-6 793 434	-1 761 188	-37 163 266
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom [062] - 096A					0
3.	Investície do pridružených podnikov					0
4.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely [063, 065]-096A					0
5.	Realizovateľné finančné aktíva [IAS 39]					0
6.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku [066A] - 096A					0
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok [067A, 069, 06XA] - 096A					0
8.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok [066A, 067A, 06XA] - 096A					0
9.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok [043] - 096A					0
10.	Paskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok [053] - 095A					0

