

Všeobecné informácie

Obchodné meno:	Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a. s.
Sídlo:	Nábřežie za hydrocentrálou 4, 949 60 Nitra

Akciová spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 2.12.2002.

Do obchodného registra okresného súdu Nitra bola zapísaná oddiel: Sa vložka č. 10193/N, dňa 7.1.2003.

Predmet činnosti spoločnosti:

Zásobovať obyvateľstvo, priemysel, poľnohospodárstvo a ďalších spotrebiteľov pitnou a úžitkovou vodou z verejných vodovodov v danej územnej pôsobnosti.

Odvádzať a čistiť odpadové vody vypúšťané do verejnej kanalizácie v danej územnej pôsobnosti.

V súvislosti so základným predmetom podnikania : prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodné zdroje, verejné vodovody, verejné kanalizácie a čistiarne odpadových vôd.

Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	7.6.2018	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
	Mimoriadna	

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku. Účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou.

Informácia o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1525	1 535
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1529	1 542
počet vedúcich zamestnancov	110	110

Informácie o prijatých postupoch

- a/ Spoločnosť používa účtovné metódy a účtovné zásady spôsobom, ktorý predpokladá, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Je predpoklad, že minimálne 12 mesiacov od dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastanú skutočnosti, ktoré by obmedzovali alebo zabraňovali pokračovať v jej činnosti.
- b/ Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné metódy a účtovné zásady.
- c/ Spoločnosť používa tieto spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
- 1/ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
 - 2/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním clo, preprava, montáž, poistné, atď. Od 1.1.2003 do ceny nie sú zahrnuté úroky z úverov
 - 3/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou oceňuje vlastnými nákladmi
 - 4/ zásoby obstarané kúpou sú oceňované cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri účtovaní zásob postupuje spoločnosť podľa Opatrenia č. 23 054/2002-92 MF SR spôsobom A
 - 5/ pohľadávky oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou. Ocenenie pohľadávok sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravných položiek
 - 6/ peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou
 - 7/ časové rozlíšenie na strane aktív súvahy oceňuje spoločnosť ich menovitou hodnotou. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - 8/ vlastné imanie, skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní.
 - 8/ záväzky, vrátane rezerv a úverov oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou
 - 9/ časové rozlíšenie na strane pasív súvahy oceňuje spoločnosť ich menovitou hodnotou. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - 10/ daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňuje menovitou hodnotou.
- d/ Pre účtovné odpisovanie dlhodobého majetku si spoločnosť zvolila rovnomerné odpisovanie. Od 1.1.2010 spoločnosť používa odpisový plán, v ktorom boli zmeny, v zmysle zákona č. 60/2009 zo dňa 17.2.2009, ktorým sa mení a dopĺňa zákon 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov podľa prílohy č. 1 a nariadenie Európskeho parlamentu a rady ES č. 451/2008 z 23.4.2008, ktorým sa zavádza nová štatistická klasifikácia produktov. K zmene odpisového plánu bola vydaná interná smernica. Majetok je zaradený do odpisových skupín, ku ktorým je priradený daňový aj účtovný odpis, nakoľko sa účtovné a daňové odpisy nerovnajú. Od januára 2011 bola k účtovným odpisom použitá nová smernica, v ktorej sa doba odpisovania prehodnotila s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Smernica bola schválená predstavenstvom spoločnosti. Drobný dlhodobý hmotný majetok do 1700 € nadobudnutý po 1.1.2003 je pri uvedení do užívania účtovaný priamo do nákladov na účet 501 spotreba materiálu. Drobný dlhodobý nehmotný majetok do 2400 € nadobudnutý po 1.1.2003 je účtovaný do nákladov na účet 518 Služby a je evidovaný v operatívnej evidencii. V roku 2015 bol odpisový plán aktualizovaný zmysle platnej legislatívy.

Tabuľka účtovných odpisových sadzieb

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Obsah
1	6	Kalkulačky, fotokopírovacie stroje
2	8	Motocykle, nábytok, prietokomery, laboratórne prístroje
3	13	Motory, agregáty, zemné stroje, kotle
4	30	Vodojem, terénne a sadové úpravy
5	30	Rozvody, spevnené plochy
6	4	Operačné systémy, vozidlá, informačné systémy
7	8	Kancelárske stroje, kosačky, ručné náradie
8	12	Vŕtacie a pretláčacie stroje
9	10	Cisterny, čerpadlá, špeciálne motorové vozidlá
10	12	Kompresory, zameriavacie zariadenia
11	16	Prístroje a zariadenia na filtrovanie a dávkovanie
12	18	Elektrické prístroje, ventily, transformátory, rozvádzače
13	23	Budovy pre dopravu a telekomunikácie
14	30	Komunikácie
15	35	Nebytové budovy, miestne rozvody
17	50	Historické budovy
18	35	Budovy pre služby
19	23	Garáže, diaľkové rozvody
20	3	Čerpadlá
21	40	Budovy na bývanie, administratívne budovy

e/ Prehľad o použití poskytnutej dotácie

Spoločnosť účtovala o prijatých dotáciách vo výške 5 220 185,33 €, ktoré použila na akcie:

- ČOV Sever – odvedenie a čistenie odpadových vôd v hodnote 5 220 185,33 €,

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

Informácie k položkám na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 784 610	5 594		837	0		6 791 041
Prírastky						298 064		298 064
Úbytky								
Presuny		298 064				-298 064		0
Stav na konci účtovného obdobia		7 082 674	5 594		837	0		7 089 105
Oprávky								

Stav na začiatku účtovného obdobia		6 462 242	5 594		837			6 468 673
Prírastky		339 048						339 048
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 801 290	5 594		837			6 807 721
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		322 368	0		0	0		322 368
Stav na konci účtovného obdobia		281 384	0		0	0		281 384

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	H	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 475 308	5 594		837	0		6 481 739
Prírastky						386 861		386 861
Úbytky		77 559				0		77 559
Presuny		386 861				-386 861		0
Stav na konci účtovného obdobia		6 784 610	5 594		837	0		6 791 041
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 178 919	4 563		837			6 184 319
Prírastky		360 882	1 031					361 913
Úbytky		77 559						77 559
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 462 242	5 594		837			6 468 673
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296 389	1 031		0	0		297 420
Stav na konci účtovného obdobia		322 368	0		0	0		322 368

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostat ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav - ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 891 143	522 802 415	96 278 379				119 046 371	3 952	748 022 260
Prírastky							16 669 405	6 865	16 676 270
Úbytky	10	2 227 618	1 947 514				5 098	10 817	4 191 057
Presuny	2 857	60 670 179	34 935 575				-95 608 611		0
Stav na konci účtovného obdobia	9 893 990	581 244 976	129 266 440				40 102 067	0	760 507 473
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		228 982 322	60 127 536						289 109 858
Prírastky		16 257 694	8 566 649						24 824 343
Úbytky		2 227 618	1 959 107						4 186 725
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		243 012 398	66 735 078						309 747 476
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							1 505 033		1 505 033
Prírastky							0		0
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							1 505 033		1 505 033
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 891 143	293 820 093	36 150 843				117 541 338	3 952	457 407 369
Stav na konci účtovného obdobia	9 893 990	338 232 578	62 531 362				38 597 034	0	449 254 964

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	D	e	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 873 544	517 121 168	95 798 799				87 258 019	2 400	710 053 930
Prírastky							39 187 484	40 835	39 228 319
Úbytky	9 055	36 200	1 175 451					39 283	1 259 989
Presuny	26 654	5 717 447	1 655 031				-7 399 132		0
Stav na konci účtovného obdobia	9 891 143	522 802 415	96 278 379				119 046 371	3 952	748 022 260
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		214 465 642	54 609 963						269 075 605
Prírastky		14 552 880	6 693 024						21 245 904
Úbytky		36 200	1 175 451						1 211 651
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		228 982 322	60 127 536						289 109 858
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							1 505 033		1 505 033
Prírastky							0		0
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							1 505 033		1 505 033
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 873 544	302 655 526	41 188 836				85 752 986	2 400	439 473 292
Stav na konci účtovného obdobia	9 891 143	293 820 093	36 150 843				117 541 338	3 952	457 407 369

Poistenie hmotného majetku

Spoločnosť evidovala v roku 2018 náklady na poistenie majetku v sume 375 297 €, zákonné poistenie motorových vozidiel v sume 184 747 €, havarijné poistenie motorových vozidiel v sume 128 735 €.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Opravné položky k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Materiál	7 652	11 136	1 472	5 648	11 668
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	7 652	11 136	1 472	5 648	11 668

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	756 178	118 088	47 697	17 569	809 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	756 178	118 088	47 697	17 569	809 000

Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	418 407		418 407
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	418 407		418 407
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 420 524	1 769 013	7 189 537
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	104 228		104 228
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 501 920		3 501 920
Iné pohľadávky	62 312		62 312
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 088 984	1 769 013	10 857 997

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu v hodnote 104 228 €

Spoločnosť dňa 6.3.2013 vyzvala listami obce Urmince a Kolíňany k ukončeniu zmlúv o združení, na základe ktorých spoločnosť eviduje pohľadávku voči spoločníkom, obom uvedeným obciam. Voči obci Urmince je pohľadávka evidovaná na základe Zmluvy o združení zo dňa 19.12.2002 v súčasnosti vo výške 71 034,52 €. Voči obci Kolíňany je pohľadávka evidovaná na základe Zmluvy o združení zo dňa 2.11.2001 v súčasnosti vo výške 33 193,92 €. Pre ukončenie zmlúv o združení je v oboch prípadoch potrebné vykonať majetkovo -právne usporiadanie v zmysle uvedených zmlúv o združení. Vzhľadom na problémy s dokumentáciou projektov zo strany obcí Urmince a Kolíňany, ktoré sú predmetom pohľadávok, doriešenie si vyžaduje viac času. O možných rizikách vplývajúcich z ukončenia uvedených zmluvných vzťahov neboli účtované rezervy, nakoľko ide o pohľadávku voči akcionárom spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 769 013	1 543 654
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 088 984	6 774 262
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 857 997	8 317 916
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	418 407	418 457
Dlhodobé pohľadávky spolu	418 407	418 457

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	5 221 912
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 412	14 430
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 429 041	7 682 418
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste	-7	-9
Spolu	6 441 446	7 696 839

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	36 894	36 650
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	693 969	613 425
Poistné majetku , vozidiel	542 155	540 222
Licencie, aktualizácie	117 026	39 645
Telekomunikačné služby	25 940	24 703
Predplatné, poplatky nebytové priestory, VÚB,	8 848	8 855
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 958 147	1 882 447
Prevádzkovanie vodohospodárskych zariadení	150 535	118 151
Vodné a stočné	2 806 640	1 760 570
Ostatné (vyúčtovanie energií, poistné udalosti)	972	3 726

Informácie k položkám na strane pasív súvahy

Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 032 444
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	103 244
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	393 820
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	535 380
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	1 032 444

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 rozhodne valné zhromaždenie.

Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun z dlhodobej na krátkodobú rezervu		
a	b	C	d	e		F	
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 004 076	521 582	361 581			6 164 077	
mzdové nároky	29 179					29 179	
súdne spory, trovy konania	872 997	240 000	80 000			1 032 997	
zamestnanecké nároky	994 152	281 582	281 581			994 153	
zmenka	4 107 748					4 107 748	
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 277 837	869 448	1 926 320	22 044		1 198 921	
nevýčerp. dovolenky a odvody	472 907	481 947	454 983	17 924		481 947	
nevyplatené odmeny a odvody	1 460 754	376 862	1 458 169	2 585		376 862	
nevýfaktur. dodávky a služby	14 703	10 639	13 168	1 535		10 639	
Zamestnanecké nároky	329 473					329 473	

Spoločnosť si dala v roku 2018 vypracovať kalkuláciu rezervy na zamestnanecké požitky od experta na aktuárske výpočty. Krátkodobá časť rezervy bola zaúčtovaná k 31.12.2017, dlhodobá časť tejto rezervy bola zaúčtovaná čiastočne a bude dotváraná do plnej výšky počas najbližších 5 rokov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun z dlhodobej na krátkodobú rezervu	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e		F
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 713 603	243 635	321 444	302 245	-329 473	6 004 076
mzdové nároky	64 735			35 556		29 179
súdne spory, trovy konania	1 217 495	0	77 809	266 689		872 997
zamestnanecké nároky	1 323 625	243 635	243 635		-329 473	994 152
Zmenka	4 107 748					4 107 748
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 906 134	1 948 364	1 876 729	29 405	329 473	2 277 837
nevýčerp. dovolenky a odvody	379 451	472 907	357 862	21 589		472 907
nevyplatené odmeny a odvody	1 155 883	1 460 754	1 148 067	7 816		1 460 754
nevýfaktur. dodávky a služby	370 800	14 703	370 800	0		14 703
Zamestnanecké nároky	0			0	329 473	329 473

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	82 872	67 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 127 101	13 952 258
Krátkodobé záväzky spolu	9 209 973	14 019 728
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 498 904	12 869 036
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	13 498 904	12 869 036

Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	107 696 518	100 787 335
odpočítateľné	-1 677 638	-1 655 088
zdaniteľné	109 374 156	102 442 423
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	45 505 698	-40 715 038
odpočítateľné	45 505 698	-40 715 038
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 059 868	284 874
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	10 131 073	8 897 727
Uplatnená daňová pohľadávka	9 908 501	8 897 727
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 010 774	735 253
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	22 968 573	21 512 909
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	1 455 664	944 069
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložená daň nebola účtovaná z daňovej straty, nakoľko nie je predpoklad umorovania straty v budúcich rokoch.

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	47 405	46 514
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	216 284	203 051
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	216 284	203 051
Čerpanie sociálneho fondu	208 309	202 160
Konečný zostatok sociálneho fondu	55 380	47 405

Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB úver 56/ZF/2016	EUR	0,95	31.01.2026	6 117 188	7 111 784
VÚB úver 2/ZF/2008	EUR	0,85	20.04.2023	2 367 629	3 044 094
SLSP úver 462/CC/2017	EUR	0,53	15.05.2024	4 320 000	1 075 530
UniCredit Bank 368/CORP/2015	EUR	0,69	15.10.2030	30 650 499	30 372 549
Krátkodobé bankové úvery					
	EUR			0	0
VÚB úver 2/ZF/2008	EUR	0,85	20.10.2019	676 465	676 466
VÚB úver 56/ZF/2016	EUR	0,95	31.10.2019	994 596	994 596
SLSP úver 462/CC/2017	EUR	0,53	15.11.2019	960 000	720 000
UniCredit Bank 368/CORP/2015 preklenovací úver	EUR	0,69	3 mesačná výp. lehota	659 076	2 869 562
UniCredit Bank 368/CORP/2015	EUR	0,69	15.12.2019	3 814 118	3 294 117

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	37 401	26 077
Splátky úrokov z úverov	9 065	13 761
Ostatné	28 336	12 316
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	185 307 610	189 274 962
Prijaté dotácie na obstaranie DHM	185 307 610	189 274 962
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 239 838	7 598 413
Prijaté dotácie na obstaranie DHM (odpisy r.2019)	10 222 296	7 580 872
Nájomné nebytových priestorov	17 542	17 541

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	83 486	185 791	0	343 197	13 200	0
Finančný náklad	2 819	2 915	0	9 557	97	0
Spolu	86 305	188 706	0	352 754	13 297	0

Informácia o dani z príjmov

O odloženej daňovej pohľadávke z daňovej straty spoločnosť neúčtovala z dôvodu, že nie je pravdepodobné stratu v budúcnosti umorovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu	444 890	208 816

neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 059 868	284 874
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	813 133	x	x	1 244 142	x	x
teoretická daň	x	170 758	21	x	261 270	21
Daňovo neuznané náklady	7 572 795	1 580 287	21	5 559 338	1 167 461	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 445 796	-1 983 617	21	-6 375 954	-1 338 950	21
Umorenie daňovej straty			21	427 526	89 781	21
Spolu	0	0	21	0	0	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	2 882	21
Odložená daň z príjmov	x	444 890	21	x	208 816	21
Celková daň z príjmov	x	444 890	21	x	211 698	21

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Výnosy**

Tržby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výroba a doprava pitnej vody	34 513 460	34 314 367
Kanalizácia a ČOV	24 617 167	23 146 285
Stavebné práce	664 359	575 244
Ostatné práce a služby vodárenského charakteru	1 125 724	999 689
Prenájom, reklamné plochy	171 008	326 698
Vodohospodárska chémia	145 384	118 175
Projektová činnosť	39 947	27 714
Tržby za mechanizmy, nákl. a špec. dopravu	242 578	258 927
Tržby bytové hospodárstvo a rekr. zariadenia	20 215	21 296

Ostatné služby	280 121	257 736
Spolu	61 819 963	60 046 131

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosov z hospodárskej, finančnej činnosti a činností, ktoré majú výnimočný rozsah a výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 918 082	1 828 449
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	5 027	3 661
Aktivácia DHM	1 913 055	1 824 788
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 162 171	7 968 334
Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	132 585	168 439
Výnosy z investičných dotácií	9 918 713	7 706 886
Prijaté náhrady škôd	110 873	93 009
Finančné výnosy, z toho:	1	15
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		15
Úroky od bánk		15
Ostatné úroky		0

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 513 460	34 314 367
Tržby z predaja služieb	27 306 503	25 731 764
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	61 819 963	60 046 131

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 776 030	7 268 392
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	21 500	21 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 600	8 600
iné uisťovacie auditorské služby	12 900	12 900
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby – právne služby		

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	5 939 133	5 474 685
Opravy a udržiavanie DHM	3 556 429	3 239 884
Telekomunikačné služby	563 313	527 059
Náklady výpočtovej techniky (upgrady)	885 253	793 888
nájomné	397 160	408 464
Vývoz, uloženie, likvidácia odpadov a kalov	536 978	505 390
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	61 582 550	58 111 921
Mzdové náklady	17 034 851	16 910 231
Náklady na sociálne poistenie	6 272 161	6 228 980
Odpisy k dlhodobému majetku	24 550 976	21 592 172
Spotreba materiálu a energií	13 724 562	13 380 538
Finančné náklady, z toho:	505 345	775 702
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	602	678
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	504 743	775 024
Bankové úroky	380 608	355 358
Bankové poplatky	113 065	389 382
Finančný náklad k leasingu	11 070	30 284
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Informácie o podsúvahových položkách

Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	173 686	180 112
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Majetok v OE hmotný	3 625 124	3 544 944
Majetok v OMaE nehmotný	75 150	74 946
Zmenky	7 468 632	7 468 632
Hydrogeologický prieskum	3 334 605	3 334 605
Program 222 zásoby a DHM, majetok ŠHR SR	619 008	624 084
Materiál CO	1 627	1 627
Majetok hospodárskej mobilizácie	960	960
Iné položky	344	343

V podsúvahovej evidencii je zaznamenané dlhodobé nájomné a prevádzkové zmluvy, stravné lístky, strážne psy.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o podmienených záväzkoch

1. V roku 2000 boli vystavené 3 zmenky v nominálnej hodnote 13,28 mil. €, spoločnosťou BRNO TRUST, a.s akceptované zástupcom bývalého štátneho podniku Západoslovenské vodárne a kanalizácie š.p. Tieto zmenky mali podľa mandátnej zmluvy zabezpečovať ručenie úverových prostriedkov. Napriek tomu, že bola mandátna zmluva vypovedaná pred zabezpečením úveru, mandatár, ako majiteľ zmeniek, ktoré boli uložené v ČSOB v Bratislave, tieto odmietol vydať za účelom ich likvidácie a pokúšal sa ich predať tretím osobám. Na základe trestného oznámenia, ktoré podal bývalý štátny podnik ZsVAK, začal Krajský úrad vyšetrovania vo veci trestné stíhanie.

Podľa privatizačných projektov časť práv a povinností zo zmeniek prešla na právnych nástupcov takto: Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. práva a záväzky zo zmenky č. BT/ZVAK-02 v nominálnej hodnote 5,81 mil. € a č. BT/ZVAK-03 v nominálnej hodnote 1,66 mil. €

Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s. práva a záväzky zo zmenky č. BT/ZVAK-01 v časti nominálnej hodnoty 3,82 mil. € a zvyšujúca časť 1,99 mil. € prešla na Trnavskú vodárenskú spoločnosť.

2. ZsVS a.s. je účastníkom konania vo veci vrátenia finančného príspevku zo Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 057/1.2MP/2010 v znení Dodatku č. 1 a Dodatku č. 2 na projekt „Aglomerácia Štúrovo – odvedenie a čistenie odpadových vôd“ kód ITMS: 24110110105 v sume 1 571 151,11 €.

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	7 468 632	
Iné podmienené záväzky	1 571 151	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	7 468 632	
Iné podmienené záväzky	1 571 151	

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy		18 153				
		17 622			0	
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh obchodu kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, , úver, pôžička, výpomoc, záruka	Výnosy	% z celk.	Náklady	% z celk.
Úroky				
Služby	1 418 559	1,91	59 792	0,08
Licencie				
Nehmotný majetok				
Hmotný majetok				
Finančný majetok				
Materiál, tovar,..				

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti vyžadujúce si zverejnenie.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Zmeny vlastného imania

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2018 rozhodne valné zhromaždenie.

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	E	f
Základné imanie zapísané do OR	176 033 653				176 033 653
Základné imanie nezapísané do OP					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	17 997 154				17 997 154
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	23				23
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-294				-294
Zákonný rezervný fond	731 241			103 244	834 485
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				535 380	535 380
Neuhrazená strata minulých rokov	-393 820			393 820	0
Účtovný zisk alebo strata	1 032 444	368 243		-1 032 444	368 243
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie zapísané do OR	176 033 653				176 033 653
Základné imanie nezapísané do OP					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	17 997 154				17 997 154
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	23				23

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-294				-294
Zákonný rezervný fond	644 481			86 760	731 241
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 174 661			780 841	-393 820
Účtovný zisk alebo strata	867 601	1 032 444		-867 601	1 032 444
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					

Prehľad peňažných tokov**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	813 133	1 244 142
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>	20 296 010	37 827 271
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	24 550 976	21 592 172
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	960	16
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	160 000	-380 053
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	62 486	47 743
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 471 090	18 016 443
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	391 678	385 642
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-15
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	602	678
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	3 792	47 952
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 (+/-)	-2 403 393	-1 883 307
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-7 329 289	-11 996 228
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	928 567	-98 997
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-8 093 044	-11 840 919
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-164 812	-56 312
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	13 779 854	27 075 185
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		15
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú	-391 678	-385 642

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	13 388 176	26 689 558
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	-2 880
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	13 385 296	26 686 678
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-298 064	-319 871
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-14 752 399	-37 415 830
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	8 900	57 234
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-15 041 563	-37 678 467
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	400 874	12 623 633
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	11 306 238	35 093 204
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-10 905 364	-22 469 571
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	400 874	12 623 633
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 255 393	1 631 844
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7 696 839	6 064 995
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6 441 446	7 696 839
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6 441 446	7 696 839