

I. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Základné údaje a hlavný predmet činnosti

Slovenský vodohospodársky podnik, štátny podnik (ďalej len SVP, š.p. alebo podnik) je účtovnou jednotkou so sídlom Radničné námestie 9, 965 55 Banská Štiavnica. Podnik bol založený zakladacou listinou zo dňa 19.12.1996 č. 3555/1996-100 podľa §§ 12, 13 zák. č. 111/1990 Zb. o štátnom podniku, v platnom znení a rozhodnutím Ministerstva pôdohospodárstva SR (ďalej len zakladateľ) č. 3554/1996-100 zo dňa 19.12.1996 podľa ust. §§ 14, 15 a 26 zák. č. 111/1990 Zb. o štátnom podniku, v platnom znení o splynutí štátnych podnikov:

- Povodie Dunaja, štátny podnik Bratislava
- Povodie Váhu, štátny podnik Piešťany
- Povodie Hrona, štátny podnik Banská Bystrica
- Povodie Bodrogu a Hornádu, štátny podnik Košice

Podnik je zapísaný v obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici v oddiel: Pš , vo vložke č. 713/S. IČO štátneho podniku: 36 022 047

SVP, š.p. Banská Štiavnica je poverený na základe rozhodnutia č. 65/2004-1.9. zo dňa 30.11.2004 v zmysle § 79 ods., 6 až 8 zákona č. 364/2004 Z. z. o vodách a o zmene zákona SNR č.372/1999 Z. z. o priestupkoch v znení neskorších predpisov (vodný zákon) určovaním skutočnej výšky poplatkov za odbery podzemných vôd a výšky poplatkov za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd. Vo veciach vyberania a vymáhania týchto poplatkov koná podnik podľa ustanovení § 1 ods. 2 zákona č. 71/1967 Zb. o správnom konaní (správny poriadok) v znení zákonov 527/2003, 122/2006 a 445/2008 Z. z.

Hlavným predmetom činnosti je správa zverených vodných tokov a zabezpečovanie všetkých ich funkcií, výkonov práva hospodárenia s vodnými tokmi a vodohospodárskymi dielami (v rozsahu predmetu činnosti SVP, š.p., pozri výpis z obchodného registra).

Počet zamestnancov

Počet zamestnancov podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3 231	3 313
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3 236	3 319
počet vedúcich zamestnancov	9	10

(vedúcimi zamestnancami sa rozumejú generálny riaditeľ, odborní riaditelia a riaditelia odštepných závodov)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky (ÚZ)

Podnik zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka podniku bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka štátneho podniku SVP, š.p. za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená auditorom za podnik ako celok dňa 13.5.2019, Dozornou radou SVP, š.p. dňa 11.6.2019 a zakladateľom (MŽP SR) dňa 29.7.2019, listom č. 36534/2019.

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Jediným vlastníkom je SR.

Informácie o konsolidovanom celku

Podnik je súčasťou konsolidovaného celku s verejnou správou.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Všeobecné predpoklady pre vypracovanie účtovnej závierky

Účtovná závierka podniku pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2019 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti podniku a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. Informácia o aplikácii a zmenách účtovných zásad a účtovných metód**2.1 Všeobecné účtovné zásady**

- Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky podnik berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
- Podnik účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách.

- e. Podnik vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- f. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- g. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.
- h. Podnik používa na spracovanie účtovníctva software od firmy Softip, a. s. Banská Bystrica

2.2 Použité účtovné metódy a zásady

2.2.1 Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok podnik vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Podnik účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

Závázky

Závázky (vrátane úverov) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa závázky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Cudzia mena

Majetok a závázky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a závázky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu eur referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa na menu euro už neprepočítavajú.

Rezervy

Podnik tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Podnik účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

Prenajatý majetok

Podnik účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti. Podnik o prenajatom majetku (finančný prenájom) neúčtuje.

Odložená daň

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

2.2.2. Plán odpisovania dlhodobého majetku

Pre stanovenie odpisovania dlhodobého majetku bola vydaná Organizačná smernica č. 7/2016 Oceňovanie DHM a DNM, odpisový plán. Organizačná smernica platí pre celé SVP, š.p.. Odpisový plán je zostavený s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania, pri uplatnení metódy rovnomerného odpisovania.

Hmotný majetok s obstarávacou cenou 1 700 eur a nižšou a s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a pri výdaji do spotreby sa účtuje do nákladov. Nehmotný majetok s obstarávacou cenou 2 400 eur a nižšou sa pri obstaraní účtuje do nákladov.

Základné doby odpisovania používané v podniku:

Nehmotný majetok	4 roky
Stroje a zariadenia	6 – 12 rokov
Špeciálne plávajúce zariadenia	15 rokov
Ostatné plavidlá	30 rokov
Inžinierske a ostatné stavby	20 – 320 rokov z toho:
<i>Tunely, štôlne</i>	<i>100 rokov</i>
<i>Vodné elektrárne - stavebná časť</i>	<i>250 rokov</i>
<i>Nádrže na tokoch</i>	<i>320 rokov</i>

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Aktíva

1.1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (Súvaha r. 003 a r. 011)

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 2 2 0 4 7 0 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 6 2 1 3

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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	4 027 890	19 360 757			14 111 898	73 902		37 574 447
Prírastky		2 247 512			3 500	139 930		2 390 942
Úbytky		287 889						287 889
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	4 027 890	21 320 380	0	0	14 115 398	213 832	0	39 677 500
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 997 189	16 181 110			11 960 608			32 138 907
Prírastky	30 701	2 239 957			2 151 509			4 422 167
Úbytky		287 889						287 889
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	4 027 890	18 133 178	0	0	14 112 117	0	0	36 273 185
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						13 224		13 224
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	13 224	0	13 224
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	30 701	3 179 647	0	0	2 151 290	60 678	0	5 422 316
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 187 202	0	0	3 281	200 608	0	3 391 091

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 2 2 0 4 7 0 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 6 2 1 3

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 027 890	18 636 813	0	0	14 111 898	32 642	0	36 809 243
Prírastky	0	1 125 952	0	0	0	1 167 211	0	2 293 163
Úbytky	0	402 008	0	0	0	1 125 952	0	1 527 960
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 027 890	19 360 757	0	0	14 111 898	73 901	0	37 574 446
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 613 470	14 468 508	0	0	8 733 670	0	0	26 815 648
Prírastky	383 719	2 114 610	0	0	3 226 938	0	0	5 725 267
Úbytky	0	402 008	0	0	0	0	0	402 008
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 997 189	16 181 110	0	0	11 960 608	0	0	32 138 907
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	13 223		13 223
Prírastky	0	0	0	0	0	0		0
Úbytky	0	0	0	0	0	0		0
Presuny	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	13 223	0	13 223
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	414 420	4 168 305	0	0	5 378 228	19 419	0	9 993 595
Stav na konci účtovného obdobia	30 701	3 179 647	0	0	2 151 290	60 678	0	5 435 539

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 2 2 0 4 7 0 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 6 2 1 3

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 sú zhnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské 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	270 173 289	1 720 679 812	151 692 367	12 674		31 099	29 923 561		2 172 512 802
Prírastky	4 803 090	10 021 606	12 145 375	0			15 403 253	7 010	42 380 334
Úbytky	659 475	96 256	2 616 957	0				2 222	3 374 910
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	274 316 904	1 730 605 162	161 220 785	12 674	0	31 099	45 326 814	4 788	2 211 518 226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		691 501 177	119 698 177	12 674					811 212 028
Prírastky		15 301 981	10 292 811						25 594 792
Úbytky		90 648	2 357 349						2 447 997
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	706 712 510	127 633 639	12 674	0	0	0	0	834 358 823
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							524 497		524 497
Prírastky									0
Úbytky							8 382		8 382
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	516 115	0	516 115
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	270 173 289	1 029 178 635	31 994 190	0	0	31 099	29 399 064	0	1 360 776 277
Stav na konci účtovného obdobia	274 316 904	1 023 892 652	33 587 146	0	0	31 099	44 810 699	4 788	1 376 643 288

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 2 2 0 4 7 0 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 6 2 1 3

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2018 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské 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	266 264 882	1 699 686 423	144 518 880	13 362	0	31 098	40 062 169	0	2 150 576 814
Prírastky	4 422 482	26 694 586	10 312 686	0	0	5 822	25 201 239	263	66 637 078
Úbytky	514 075	5 701 197	3 139 199	688	0	5 821	35 339 847	263	44 701 090
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	270 173 289	1 720 679 812	151 692 367	12 674	0	31 099	29 923 561	0	2 172 512 802
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	676 928 427	113 940 121	13 362	0	0	0	0	790 881 910
Prírastky	0	18 173 465	8 715 158	0	0	0	0	0	26 888 623
Úbytky	0	3 600 715	2 957 102	688	0	0	0	0	6 558 505
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	691 501 177	119 698 177	12 674	0	0	0	0	811 212 028
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	622 226		622 226
Prírastky	0	0	0	0	0	0	6 379		6 379
Úbytky	0	0	0	0	0	0	104 108		104 108
Presuny							0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	524 497	0	524 497
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	266 264 882	1 022 757 996	30 578 759	0	0	31 098	39 439 943	0	1 359 072 678
Stav na konci účtovného obdobia	270 173 289	1 029 178 635	31 994 190	0	0	31 099	29 399 064	0	1 360 776 277

1.2. Údaje o zásobách (Súvaha r. 034)

Veľkú časť zásob podniku tvorí kameň nachádzajúci sa v kameňolome. Objem kameňa sa stanovuje zameraním a jeho cena sa stanovuje na základe kalkulácií. Z uvedeného vyplýva aj potreba priebežného zreálňovania hodnoty takéhoto druhu zásob, ktorá sa uskutočňuje prostredníctvom opravných položiek k zásobám. Výška opravných položiek je uvedená v nasledujúcej tabuľke. Zúčtovanie opravných položiek sa v roku 2019 uskutočnilo len v súvislosti s predajom tohto druhu zásob.

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
Výrobky	53 129	0	0	29 868	23 261
Tovar	681 841	0	0	527 696	154 145
Zásoby spolu	734 970	0	0	557 564	177 406

1.3. Údaje o pohľadávkach (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

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	6 038 752	47 811	10 153	26 786	6 049 624
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	339 634	0	0	0	339 634
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	6 378 386	47 811	10 153	26 786	6 389 258

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky (bez odloženej dane)			
Pohľadávky z obchodného styku	10 100	1 299	11 399
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 100	1 299	11 399

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 2 2 0 4 7 0 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 6 2 1 3

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 858 059	6 541 566	23 399 625
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	339 634	339 634
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	128 643	0	128 643
Iné pohľadávky	59 748	6 387 025	6 446 773
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 046 450	13 268 225	30 314 675

1.4. Údaje o finančnom majetku (Finančné účty - Súvaha r. 071)

Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	32 486	105 602
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 569 672	31 777 725
Peniaze na ceste	-200	0
Spolu	11 601 958	31 883 327

1.5. Údaje o účtoch časového rozlíšenia na strane aktív (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Časové rozlíšenie aktívne	705 675	193 525
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	180 235	1 893
licencie	176 403	
ostatné	3 832	1 893
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	501 909	179 537
poistenie	128 068	40 545
mýtné poplatky	20 831	21 268
licencie	231 739	0
softvérová podpora	18 413	15 883
telekomunikačné služby	34 837	29 108
ostatné	68 021	72 733
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 531	12 095
poistné prípady	5 907	1 581
nájomné	7 184	3 334
ostatné	10 440	7 180

2 Pasíva

2.1. Údaje o vlastnom imaní (Súvaha r. 080)

Podnik účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondov, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška zapísaného základného imania je 890 744 376 EUR. Výška nezapísaného základného imania je 20 224 986 EUR. Nezapísané základné imanie vzniklo delimitáciami štátneho majetku.

b) Vysporiadanie účtovnej straty za minulé účtovné obdobie

Účtovná strata za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 28 870 576 EUR, ako aj neuhradená strata minulých rokov vo výške 182 073 731 EUR, bola na základe rozhodnutia Dozornej rady podniku vysporiadaná v súlade s Nariadením vlády č. 175/1993 Z.z. o finančnom hospodárení štátneho podniku § 6 v poradí: z nerozdeleného zisku minulých rokov, zo zákonného rezervného fondu a zo základného imania (nezapísaného). Zostatok nerozdeleného zisku z minulých rokov bol záúčtovaný až po vysporiadaní uvedených strát. Vid' bod 2.7.

c) Navrhnuté vysporiadanie účtovnej straty

Podnik predpokladá tak ako v predchádzajúcom roku vysporiadať stratu za rok 2019 vo výške 17 965 311 EUR v súlade s Nariadením vlády č. 175/1993 Z.z. o finančnom hospodárení štátneho podniku § 6 z nerozdeleného zisku minulých rokov.

d) Pohyby vo vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	890 744 376	0	0	0	890 744 376
Zmena základného imania	166 531 698	4 206 200	544 046	-149 968 866	20 224 986
Zákonný rezervný fond	2 156 835	0	0	-2 156 835	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	58 818 605	21 271 206	0	-58 818 605	21 271 206
Neuhradená strata minulých rokov	-182 073 731	0	0	182 073 731	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-28 870 576	-17 965 311	0	28 870 576	-17 965 311

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	890 744 376			0	890 744 376
Zmena základného imania	164 034 007	5 380 399	2 882 708	0	166 531 698
Zákonný rezervný fond	2 156 836	0	0	0	2 156 836
Nerozdelený zisk minulých rokov	60 847 531	71 268	2 100 194	0	58 818 605
Neuhradená strata minulých rokov	-173 914 246	-8 159 485	0	0	-182 073 731
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 515 958	-28 870 576	-7 515 958		-28 870 576

2.2. Údaje o rezervách (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2019 a 31.12.2018

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	29 673 160	3 958 821	4 118	7 150 951	26 476 912
Odchodné	2 131 257	3 642 871	4 118	2 127 139	3 642 871
Odmeny pri pracovných a životných výročiach	884 250	295 950	0	884 250	295 950
Súdne spory	26 657 653	20 000	0	4 139 562	22 538 091
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 991 449	2 999 662	3 343 241	280 718	3 367 152
Nevyčerpané dovolenky	1 485 048	1 695 156	1 471 290	13 758	1 695 156
Nevyplatené odmeny	114 129	109 187	103 546	10 583	109 187
Odchodné	861 391	840 165	611 791	249 600	840 165
Odmeny pri pracovných a životných výročiach	286 742	277 566	285 660	1 082	277 566
Súdne spory	1 062 173	19 865	689 463	5 220	387 355
Audit účtovnej závierky	30 000	32 600	30 000	0	32 600
Na práce a služby	151 966	25 123	151 491	475	25 123

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	32 033 810	3 021 437	0	5 382 087	29 673 160
Odchodné	2 455 241	2 131 257	0	2 455 241	2 131 257
Odmeny pri pracovných a životných výročiach	959 900	884 250	0	959 900	884 250
Súdne spory	28 618 669	5 930	0	1 966 946	26 657 653
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 220 806	3 982 766	3 212 123	0	3 991 449
Nevyčerpaná dovolenka	1 552 731	1 485 048	1 552 731	0	1 485 048
Nevyčerpané odmeny	155 269	114 129	155 269	0	114 129
Odchodné	631 192	861 391	631 192	0	861 391
Odmeny pri pracovných a životných výročiach	270 468	286 742	270 468	0	286 742
Súdne spory	541 355	1 053 490	532 672	0	1 062 173
Účtovná závierka	29 000	30 000	29 000	0	30 000
Na práce a služby	40 791	151 966	40 791	0	151 966

Podnik viedol k termínu účtovnej závierky významné súdne spory voči:

Slovenské elektrárne, a.s. o vydanie bezdôvodného obohatenia vo výške 10 003 829,22 EUR s príslušenstvom.

ESCO Krupina, spol. s r.o. o náhradu škody 12 712 316,- EUR s príslušenstvom.

PRVÁ PRODUKČNÁ, s.r.o. o náhradu škody vo výške 14.275.278,- EUR

PHILOTALE INVESTMENTS LTD na plnenie vo výške 33 000 000 EUR

PALESTRA, a.s. na zaplatenie sumy 250.748,26 EUR s príslušenstvom.

Pravdepodobnosť úspechu v súdnom spore a výška vtvorenej rezervy

	Sporná suma	Riziko	Rezerva
Žalobca - Slovenské elektrárne, a.s. , žalovaný – SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK, štátny podnik	10 003 829,22	50%	5 001 914,61
Žalobca ESCO Krupina, spol. s r.o. , žalovaný – SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK, štátny podnik	12 712 316,00	50%	6 356 158,00
Žalobca PRVÁ PRODUKČNÁ, s.r.o. , žalovaný – 1. SLOVENSKÝ VODOHOSPODÁRSKY PODNIK, štátny podnik, 2. Ministerstvo životného prostredia SR	14 275 278,00	30%	4 282 583,40
Žalobca – PHILOTALE INVESTMENTS LTD /c/a Žalovaný – 1. Vodohospodárska výstavba, š.p., 2. SVP, š.p.	33 000 000,00	20%	6 600 000,00
Žalobca – PALESTRA, a.s., Žalovaný - SVP, š.p.	250 748,26	70%	175 523,78
Spolu	70 242 171,48		22 416 179,79

2.3. Údaje o záväzkoch (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (bez odloženej dane)	199 547	514 612
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	199 547	514 612
Krátkodobé záväzky spolu	28 748 718	43 199 578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27 597 453	41 931 493
Záväzky po lehote splatnosti	1 151 265	1 268 085

b) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	153 563	146 270
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	380 619	355 218
Tvorba sociálneho fondu spolu	380 619	355 218
Čerpanie sociálneho fondu, z toho:	355 109	347 925
Príspevok na stravovanie	177 269	206 628
Zdravotná starostlivosť	13 347	10 802
Kultúra a vzdelávanie	18 683	15 293
Rekreácie, zájazdy, tábory	23 217	22 969
Sociálne výpomoci	32 370	31 315
Ostatná sociálna politika	90 223	60 918
Konečný zostatok sociálneho fondu	179 073	153 563

2.4. Údaje o bankových úveroch, (Súvaha r. 121 a r. 139)**a) Informácie o bankových úveroch**

Úver č.	Výška úverov	Výška úverov čerpaná k 31.12.2019	Úroková sadzba	Krátkodobá časť úverov	Dlhodobá časť úverov
53/ZU/2011	20 000 000	12 511 953	1M EURIBOR + 0,60% p. a.	12 511 953	xxx
69/ZF/2011	10 000 000	10 000 000	3M EURIBOR + 0,80% p. a.	833 332	2 291 679
18/ZF/2015	6 000 000	5 974 613	3M EURIBOR + 0,80% p. a.	1 327 692	663 846
62/ZF/2015	2 000 000	2 000 000	3M EURIBOR + 0,80% p. a.	444 444	222 224
61/ZF/2015	9 900 000	9 900 000	3M EURIBOR + 0,90% p. a.	900 000	6 300 000
51/ZF/2017	5 100 000	4 540 789	3M EURIBOR + 0,69% p. a.	864 912	2 594 736
Spolu	53 000 000	44 927 355	xxx	16 882 333	12 072 485

1. kontokorentný úver od Všeobecnej úverovej banky č. 53/ZU/2011 z 10. augusta 2011 na preklenutie obdobia nedostatku vlastných finančných zdrojov (dodatkom č. 12 navýšený na 20 mil. eur)
2. termínovaný úver od Všeobecnej úverovej banky č. 69/ZF/2011 z 19. septembra 2011 na refinancovanie úverov od DEXIA BANKY, splatný dňa 30.9.2023,
3. termínovaný úver od Všeobecnej úverovej banky č. 18/ZF/2015 z 5. júna 2015 na nákup ťažkej techniky, splatný dňa 5.6.2021,
4. termínovaný úver od Všeobecnej úverovej banky č. 62/ZF/2015 z 18. decembra 2015 na nákup ťažkej techniky, splatný dňa 5.6.2021,
5. termínovaný úver od Všeobecnej úverovej banky č. 61/ZF/2015 z 11. decembra 2015 na rekonštrukciu MVE, splatný dňa 31.12.2027,
6. termínovaný úver od Všeobecnej úverovej banky č. 51/ZF/2017 z 15. januára 2018 na nákup osobných a úžitkových automobilov splatný dňa 31.12.2023,

Podnik má uzatvorenú zmluvu o viazanom účte so Všeobecnou úverovou bankou z 8. novembra 2019, v zmysle ktorej sa zaviazal previesť na viazaný účet najneskôr 8.2.2020 sumu 2 799 800 € na nákup riečneho plavidla – kompy, určenej na prevoz osôb a automobilov.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Úvery spoločnosti sú ručené blanko zmenkami vystavenými dlžníkom na veriteľa.

2.5. Údaje o finančných prostriedkoch zo štátneho rozpočtu SR, EF, fondou EÚ, SŠHR.

V priebehu roka 2019 boli zo štátneho rozpočtu SR, Environmentálneho fondu, fondov EÚ a SŠHR poukázané a zúčtované finančné prostriedky nasledovne (údaje v EUR):

a) zo ŠR SR bežné

Titul	Poukázané	Použité	Rozdiel
Neregulované platby	21 143 429	21 143 429	0
Povodňové zabezpečovacie práce	6 391 781	6 391 739	42

Rozdiel vo výške 42,- EUR bol vrátený na účet MŽP SR.

V roku 2018 boli SVP, š. p. poskytnuté zo štátneho rozpočtu finančné prostriedky vo výške 6 000 000 EUR účelovo určené na riešenie nepriaznivej situácie vodných stavieb. Vláda SR v zmysle Uznesenia vlády SR č. 436/2019 z 11. 9. 2019 schválila zmenu účelu použitia kapitálového transferu na bežný transfer. Finančné prostriedky boli použité v roku 2019.

Titul	Poukázané	Použité	Rozdiel
Neregulované platby - opravy a údržba	6 000 000	6 000 000	0

b) zo ŠR SR kapitálové

Titul	Poukázané	Použité	Rozdiel
Pontóny	2 500 000	2 500 000	0
MTZ - plavidlo	1 182 180	1 182 180	0
MTZ – prídavné zariadenia	2 700 000	2 680 500	19 500
PPO Nitra	3 061 886	3 061 886	0
Spolu	9 444 066	9 424 566	19 500

Rozdiel vo výške 19 500 EUR na MTZ – prídavné zariadenia bude zúčtovaný v roku 2020.

Na PPO Nitra boli poukázané finančné prostriedky aj v roku 2018 vo výške 2 877 967 EUR, čiastočne zúčtované v roku 2019.

Titul	Poukázané	Použité	Rozdiel
PPO Nitra	2 877 967	2 218 890	659 077

Rozdiel vo výške 659 077 EUR na akcie PPO Nitra bude zúčtovaný v roku 2020.

c) z Environmentálneho fondu

Titul	Poukázané	Použité	Rozdiel
Úhrada nákladov spojených so sledovaním správnosti výpočtu a určovaním výšky poplatkov PZV, ZNE	1 076 598	1 076 598	0
Čistenie VN Ružín – zabezpečenie protipovodňovej funkcie vodnej nádrže	58 245	58 245	0

d) z fondov EÚ a ŠR SR

Titul	Poukázané	Refundácia	Pred-financovanie	Vlastné zdroje
Vodná stavba Brezová pod Bradlom - rekonštrukcia	190 294	164 811	0	25 486
Opatrenia na odstraňovanie migračných bariér na vodnom toku Myjava - stupeň v r. km 26,500	53 248	53 248	0	1 427
KF PPO M. Dunaj II. etapa	28 050	28 050	0	0
Protipovodňová ochrana dolného úseku Malého Dunaja - I. etapa	5 268 848	3 375 488	0	1 562 943
Košecké Podhradie - úprava Podhradského potoka	60 351	60 351	0	0
PPO Makov Kysuca	694 271	694 271	0	0
PPO Vitanová Oravica	395 373	395 373	0	0
Odstraňovanie bariér vo vodnom toku Turiec, r. km 7,530	404 024	312 614	0	92 839
Zvolen, úprava toku Neresnica, r. km 0,293-2,403	985 980	985 980	0	218 769
Zabezpečenie pozdĺžnej kontinuity a spriechodnenie stupňov na toku Osrblianka	0	4 071	0	1
Banská Bystrica, ochrana intravilánu pred povodňami	1 711 193	1 711 193	0	65 963
VS Veľké Kozmálovce, zabezpečenie pozdĺžnej kontinuity a spriechodnenie toku Hron, r. km 73,400	1 106 994	988 092	0	137 276
Dudince - zabezpečenie pozdĺžnej kontinuity a spriechodnenie hate na toku Štiavnica, r. km 10,968	22 629	22 629	0	13 062
Zabezpečenie pozdĺžnej kontinuity a spriechodnenie prahov na toku Rimava	46 663	37 429	0	16 463
Krompachy, Hornád r. km 99,800-rekonštrukcia hate	160 551	160 551	0	4 833
Prioritné preventívne protipovodňové opatrenia v SR, Podprojekt 3 Prešov – aktivita 2	16 289	9 674	0	6 615
Monitorovanie fyzikálno-chemických a biologických prvkov kvality vôd v rokoch 2016 - 2020	2 299 603	0	2 607 338	1 479 118
Projekt Danube Floodplain	44 128	0	0	0
Projekt Danube STREAM	76 831	0	0	0
Projekt DAREFFORT	8 042	0	0	0
Projekt DAREM	0	1 445 680	0	0
Projekt FramWat	24 739	0	0	849
Projekt Simona	225	0	0	0
SPOLU	13 598 326	10 449 505	2 607 338	3 625 644

e) zo ŠR SR

Titul	Poukázané	Použité
Služby hospodárskej mobilizácie	65 100	60 096

f) zo Správy štátnych hmotných rezerv

Titul	Poukázané	Použité
Ochrana mobilizačných rezerv	34 256	34 060

2.6. Údaje o účtoch časového rozlíšenia na strane pasív (Súvaha r. 141)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Časové rozlíšenie pasívne	304 792 505	282 201 195
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	1 022	1 473
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	299 599 810	275 520 586
časové rozlíšenie dotácií	199 434 146	173 012 137
časové rozlíšenie bezodplatne nadobudnutého majetku	100 165 664	102 508 449
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 191 673	6 679 136
časové rozlíšenie dotácií	4 533 914	5 945 534
časové rozlíšenie bezodplatne nadobudnutého majetku	654 685	700 664
ostatné	3 074	32 938

2.7. Daň z príjmov

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-16 113 581	x	x	-23 504 654	x	x
Teoretická daň	x		21 %	x		21 %
Daňovo neuznané náklady	20 828 445			21 926 105		
Výnosy nepodliehajúce dani	-29 448 323			-31 615 078		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	41 983			42 816		
Spolu	-24 691 476			-33 150 811		
Splatná daň z príjmov	x	446		x	1 781	
Odložená daň z príjmov	x	1 851 284		x	5 364 141	
Celková daň z príjmov	x	1 851 730		x	5 365 922	

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	659 640 455	631 638 539
odpočítateľné	-288 928	-46 086 672
zdaniteľné	659 929 383	677 725 211
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-120 477 737	0
odpočítateľné	-120 477 737	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-25 361 000	-9 678 201
Uplatnená daňová pohľadávka	-15 682 799	0
Zaúčtovaná ako náklad	-371 500	38 465
Zaúčtovaná do vlastného imania	-15 311 299	0
Odložený daňový záväzok	138 585 171	142 322 294
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 737 123	0
Zaúčtovaná ako náklad	2 222 784	5 402 606
Zaúčtovaná do vlastného imania	-5 959 907	0
Iné	0	0

V priebehu roka podnik zistil nesprávne vykázanú odloženú daň v predchádzajúcich účtovných obdobiach vo výške 21 271 206 EUR. Táto bola zaúčtovaná do vlastného imania na účet nerozdelený zisk minulých období a bude použitá na vysporiadanie budúcich strát.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony, tovar a služby (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 76 729 709 EU za rok 2019 a 65 785 692 EUR za rok 2018.

Významné položky tržieb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	55 698 047	49 785 668
Dodávka povrchových vôd	26 306 409	25 608 241
Hydroenergetický potenciál vodných tokov	25 925 345	20 349 179
Výroba elektriny	2 530 437	2 709 187

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb, z toho:	20 933 590	15 945 953
Služby pre Vodohospodársku výstavbu š. p.	18 001 160	13 141 810
Nájom	1 687 028	1 480 400

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru, z toho:	98 072	54 071
štrk, kameň	97 000	50 000

2. Významné položky zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob, z toho:	-48 633	-120 415
Zmena stavu zásob - kameň	-30 203	-118 759
Zmena stavu zásob - limnobloky	-6 629	1 737
Zmena stavu zásob - zvieratá	-11 801	-3 393

3. Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia celkom, z toho:	5 872 927	8 214 620
Aktivácia materiálu, z toho:	670 963	539 574
Kameň	360 530	316 517
Ostatný materiál	310 433	223 057
Aktivácia služieb, z toho:	2 430 897	1 903 182
Preprava	2 428 478	1 891 280
Ostatné služby	2 419	11 902
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	115 661	41 259
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	2 655 406	5 730 605

4. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 545 709	41 641 154
Predaj majetku	1 528 251	4 128 447
Pokuty a penále	12 614	61
Časové rozlíšenie bezodplatne nadobud. majetku	654 685	700 664
Časové rozlíšenie investičných dotácií	7 110 078	8 609 624
Dotácie na úhradu nákladov	37 293 260	27 350 925
Rozpustenie rezervy na súdne spory	11 358 764	7 709
Prijaté náhrady	774 886	527 117
Bonifikácia poistenia	416 855	214 906
Úhrada nákladov na hospodársku mobilizáciu	50 080	52 808

5. Finančné výnosy (Výkaz ziskov a strát r. 39, r. 42 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	1 227	9 274
Výnosové úroky	1 052	9 056
Kurzové zisky	12	14
Ostatné výnosy z finančných činností	163	204

6. Významné položky nákladov za poskytnuté služby (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby spolu	37 870 696	28 004 184
Oprava a údržba	21 608 462	11 725 322
Cestovné náhrady	1 281 787	1 234 043
Náklady na reprezentáciu	49 605	55 052
Telekomunikačné služby	936 161	920 476
Nájomné	1 911 163	1 822 114
Strážna služba	1 844 733	1 783 492
Update a upgrade softvéru	2 006 006	948 823
Odborné prehliadky a revízie	834 225	945 036
Poradenstvo a právne služby	970 840	2 263 569
Technicko-bezpečnostný dohľad a geodetické práce	1 516 064	1 813 387

7. Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (Výkaz ziskov a strát r. 12, r. 15, r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	120 137 320	110 836 095
Spotreba materiálu, z toho:	11 809 011	11 188 679
<i>spotreba PHM</i>	3 912 649	4 073 534
<i>spotreba kameňa, štrkov a pieskov</i>	3 037 948	2 372 789
Spotreba energií	2 246 613	2 123 684
Osobné náklady	62 970 201	57 706 316
Dane a poplatky	232 934	1 191 869
Odpisy a opravné položky k majetku	29 718 360	29 371 802
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	265 728	2 407 229
Poistné	5 479 796	5 377 081
Rezerva na súdne spory	7 240 710	106 435

8. Finančné náklady (Výkaz ziskov a strát r. 49, r. 52 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	206 504	194 700
Nákladové úroky	186 248	170 307
Kurzové straty	306	158
Ostatné náklady na finančné činnosti	19 950	24 235

9. Náklady voči audítorovi a audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	32 600	30 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 600	30 000

V. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny z dôvodu výkonu funkcie	65 379	34 394	
	68 819	32 213	
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov orgánov			
Poskytnuté záruky			
Poskytnuté iné zabezpečenia			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté			
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.			

VI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

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 (+/-)	-16 113 581	-23 504 653
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>	67 153 769	18 372 315
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	29 726 741	29 469 531
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 (+)	1 178	1 699
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-3 196 247	-2 360 650
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	26 806	-4 737
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	22 079 160	-348 605
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	186 248	170 307
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 052	-9 056
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-12	-14
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	306	159
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	955 321	1 052 400
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 (+/-)	17 375 320	-9 598 719
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>	-39 081 930	31 733 113
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 901 193	4 196 179

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-34 185 846	27 486 755
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 109	50 179
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.)	11 958 258	26 600 775
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy 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.)	11 958 258	26 600 775
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	11 958 258	26 600 775
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 801 343	-1 167 211
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-37 931 362	-25 201 238
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 082 050	3 322 053
B. 6.	Prijmy 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 (-)	0	0
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1 052	9 056
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
B. 14.	Prijmy 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 (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-39 649 603	-23 037 340
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	7 409 683	1 550 112
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	38 496 985	17 493 348
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 (-)	-31 087 302	-15 943 236
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy 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 (+)	0	0
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 peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	7 409 683	1 550 112
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-20 281 662	5 113 547
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	31 883 326	26 769 635
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 601 664	31 883 182
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	294	144
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11 601 958	31 883 326