Všeobecné informácie

Obchodné meno:	Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a. s.
Sídlo:	Nábrežie 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	13.6.2019	
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	1 504	1525
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 513	1529
počet vedúcich zamestnancov	108	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. 0d 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 vrátených dotáciách vo výške 31 310,83 €, za akcie:

- ČOV Sever – odvedenie a čistenie odpadových vôd v hodnote 31 310,83 €.

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**							
	Aktivované náklady na vývoj	**Softvér**	**Oceniteľné práva**	**Goodwill**	**Ostatný DNM**	**Obstará-vaný DNM**	**Poskytnuté preddavky na DNM**	**Spolu**
a	b	C	d	e	f	g	H	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 082 674	5 594		837	0		7 089 105
Prírastky						373 956		373 956
Úbytky		29 447			837			30 284
Presuny		361 356				-361 356		0
Stav na konci účtovného obdobia		7 414 583	5 594		0	12 600		7 432 777
Oprávky								

Stav na začiatku účtovného obdobia		6 801 290	5 594		837			6 807 721
Prírastky		261 188						261 188
Úbytky		29 446			837			30 283
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 033 032	5 594		0			7 038 626
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		281 384	0		0	0		281 384
Stav na konci účtovného obdobia		381 551	0		0	12 600		394 151

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
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

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**	**Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	9 893 990	581 244 976	129 266 440				40 102 067	0	760 507 473
Prírastky							10 141 795	13 870	10 155 665
Úbytky	1 660	141 752	1 208 671				8 014	13 870	1 373 967
Presuny	7 573	13 186 392	2 775 853				-15 969 818		0
Stav na konci účtovného obdobia	9 899 903	594 289 616	130 833 622				34 266 030	0	769 289 171
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		243 012 398	66 735 078						309 747 476
Prírastky		16 683 194	8 438 020						25 121 214
Úbytky		724 116	1 448 554						2 172 670
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		258 971 476	73 724 544						332 696 020
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							1 505 033		1 505 033
Prírastky							0		0
Úbytky							79 271		79 271
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							1 425 762		1 425 762
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 893 990	338 232 578	62 531 362				38 597 034	0	449 254 964
Stav na konci účtovného obdobia	9 899 903	335 318 140	57 109 078				32 840 268		435 167 389

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	9 891 143	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

Poistenie hmotného majetku

Spoločnosť evidovala v roku 2019 náklady na poistenie majetku v sume 374 960 €, zákonné poistenie motorových vozidiel v sume 194 696 €, havarijné poistenie motorových vozidiel v sume 124 306 €.

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	11 668	8 205	293	11 233	8 347
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	11 668	8 205	293	11 233	8 347

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	809 000	99 476	61 828	35 740	810 908
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	809 000	99 476	61 828	35 740	810 908

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	418 234		418 234
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	418 234		418 234
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 647 580	1 721 071	7 368 651
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	3 444 913		3 444 913
Iné pohľadávky	64 360		64 360
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 261 081	1 721 071	10 982 152

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	1 721 071	1 769 013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 261 081	9 088 984
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 982 152	10 857 997
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	418 234	418 407
Dlhodobé pohľadávky spolu	418 234	418 407

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	5 410 632
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	11 394	12 412
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 095 511	6 429 041
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-12	-7
Spolu	5 106 893	6 441 446

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:	27 533	36 894
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	760 741	693 969
Poistné majetku , vozidiel	556 385	542 155
Licencie, aktualizácie	104 013	117 026
Telekomunikačné služby	91 711	25 940
Predplatné, poplatky nebytové priestory, VÚB,	8 632	8 848
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 336 080	2 958 147
Prevádzkovanie vodohospodárskych zariadení	139 186	150 535
Vodné a stočné	3 046 909	2 806 640
Ostatné (popl. za prekr. zneč OV., poistné udalosti)	149 985	972

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	368 243
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prídel do zákonného rezervného fondu	36 825
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	331 418
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	368 243

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 rozhodne valné zhromaždenie.

Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky		Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun z dlhodobej na krátkodobú rezervu	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e		F
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 164 077	2 140 950	344 676	1 120 295		6 840 056
mzdové nároky	29 179	7 979				37 158
súdne spory, trovy konania	1 032 997	1 120 000	102 943			2 050 053
zamestnanecké nároky	994 153	1 012 971	241 733			1 765 391
zmenka	4 107 748			1 120 295		2 987 453
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 198 921	992 437	842 267	27 181		1 321 910
nevyčerp. dovolenky a odvody	481 947	566 456	465 728	16 219		566 456
nevyplatené odmeny a odvody	376 862	399 924	368 900	7 962		399 924
nevyfaktur. dodávky a služby	10 639	26 057	7 639	3 000		26 057
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. V roku 2019 bola zaúčtovaná 1/5 rezervy na ťarchu účtov osobných nákladov v hodnote 771 238 €.

Tabuľka č. 2

Názov položky		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun z dlhodobej na krátkodobú rezervu	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e		F
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 004 076	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
nevyčerp. 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
nevyfaktur. dodávky a služby	14 703	10 639	13 168	1 535		10 639
Zamestnanecké nároky	329 473					329 473

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	81 548	82 872
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 000 132	9 127 101
Krátkodobé záväzky spolu	9 081 680	9 209 973
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 797 587	13 498 904
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	13 797 587	13 498 904

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:	115 970 423	107 696 518
odpočítateľné	-1 582 213	-1 677 638
zdaniteľné	117 552 636	109 374 156
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	52 411 152	45 505 698
odpočítateľné	52 411 152	45 505 698
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 746 891	1 059 868
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	12 125 454	10 131 073
Uplatnená daňová pohľadávka	11 338 607	9 908 501
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 430 106	1 010 774
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	24 686 054	22 968 573
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	1 717 481	1 455 664
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	55 380	47 405
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	227 404	216 284
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	227 404	216 284
Čerpanie sociálneho fondu	223 894	208 309
Konečný zostatok sociálneho fondu	58 890	55 380

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	5 122 592	6 117 188
VÚB úver 2/ZF/2008	EUR	0,85	20.04.2023	1 691 164	2 367 629
SLSP úver 462/CC/2017	EUR	0,53	15.05.2024	3 360 000	4 320 000
UniCredit Bank 368/CORP/2015	EUR	0,69	15.10.2030	28 724 314	30 650 499
SLSP úver 347/CC/19	EUR	0,49	15.9.2027	1 216 373	
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB úver 56/ZF/2016	EUR	0,95	31.10.2020	994 596	994 596
VÚB úver 2/ZF/2008	EUR	0,85	20.10.2020	676 465	676 465
SLSP úver 462/CC/2017	EUR	0,53	15.11.2020	960 000	960 000
UniCredit Bank 368/CORP/2015 preklenovací úver	EUR				659 076
UniCredit Bank 368/CORP/2015	EUR	0,69	15.12.2020	4 334 118	3 814 118
SLSP úver 347/CC/19	EUR	0,49	15.12.2020	178 572	

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	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	31 407	37 401
Splátky úrokov z úverov	7 232	9 065
Ostatné	24 175	28 336
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	175 296 244	185 307 610
Prijaté dotácie na obstaranie DHM	175 296 244	185 307 610
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 996 631	10 239 838
Prijaté dotácie na obstaranie DHM (odpisy r.2020)	9 978 989	10 222 296
Nájomné nebytových priestorov	17 642	17 542

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	145 164	296 737	0	83 486	185 791	0
Finančný náklad	4 533	3 729	0	2 819	2 915	0
Spolu	149 697	300 466	0	86 305	188 706	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	287 375	444 890

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	2 951 990	1 059 868
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:	-1 878 235	x	x	813 133	x	x
teoretická daň	x	-394 429	21	x	170 758	21
Daňovo neuznané náklady	9 059 060	1 902 403	21	7 572 795	1 580 287	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 132 814	-2 127 891	21	-9 445 796	-1 983 617	21
Umorenie daňovej straty			21			21
Spolu	0	0	21	0	0	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	287 375	21	x	444 890	21
Celková daň z príjmov	x	287 375	21	x	444 890	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	34 457 703	34 513 460
Kanalizácia a ČOV	25 383 707	24 617 167
Stavebné práce	752 861	664 359
Ostatné práce a služby vodárenského charakteru	1 051 627	1 125 724
Prenájom, reklamné plochy	161 115	171 008
Vodohospodárska chémia	143 116	145 384
Projektová a inžinierska činnosť	40 699	39 947
Tržby za mechanizmy, nákl. a špec. dopravu	242 083	242 578
Tržby bytové hospodárstvo a rekr. zariadenia	19 019	20 215

Ostatné služby	270 642	280 121
Spolu	62 522 572	61 819 963

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:	1 857 222	1 918 082
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	3 407	5 027
Aktivácia DHM	1 853 815	1 913 055
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 943 549	10 162 171
Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	376 109	132 585
Výnosy z investičných dotácii	10 221 984	9 918 713
Prijaté náhrady škôd	345 456	110 873
Finančné výnosy, z toho:	2	1
Kurzové zisky, z toho:	2	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky od bánk		
Ostatné úroky		

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 457 703	34 513 460
Tržby z predaja služieb	28 064 869	27 306 503
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	62 522 572	61 819 963

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 979 923	7 776 030
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 500	21 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 600	8 600
iné uisťovacie audítorské služby	12 900	12 900
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby – právne služby		

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 013 587	5 939 133
Opravy a udržiavanie DHM	4 249 519	3 556 429
Telekomunikačné služby	597 256	563 313
Náklady výpočtovej techniky (upgrady)	1 013 846	885 253
nájomné	408 487	397 160
Vývoz, uloženie, likvidácia odpadov a kalov	744 479	536 978
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	64 047 046	61 582 550
Mzdové náklady	18 886 780	17 034 851
Náklady na sociálne poistenie	7 099 724	6 272 161
Odpisy k dlhodobému majetku	24 559 905	24 550 976
Spotreba materiálu a energii	13 500 637	13 724 562
Finančné náklady, z toho:	-631 348	505 345
Kurzové straty, z toho:	776	602
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	-632 124	504 743
Bankové úroky	360 555	380 608
Bankové poplatky	122 762	113 065
Zníženie rezervy na zmenky	-1 120 295	
Finančný náklad k leasingu	4 854	11 070
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

V mzdových nákladoch a v nákladoch na sociálne poistenie je zaúčtovaná položka tvorby rezervy na zamestnanecké nároky (požitky).

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 opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky	162 939	173 686
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Majetok v OE hmotný	3 693 635	3 625 124
Majetok v OMaE nehmotný	75 354	75 150
Zmenky	7 468 632	7 468 632
Hydrogeologický prieskum	3 334 605	3 334 605
Program 222 zásoby a DHM, majetok ŠHR SR	706 591	619 008
Materiál CO	1 627	1 627
Majetok hospodárskej mobilizácie	1 836	960
Iné položky	344	344

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	1 182	16 840			4 562	
		18 153			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	1 202 990	1,6	38 164	0,05
Licencie				
Nehmotný majetok				
Hmotný majetok				
Finančný majetok				
Materiál, tovar,..				

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

Po zvážení všetkých potencionálnych dopadov v súvislosti COVID 19 na naše podnikateľské aktivity a vzhľadom na komoditu s ktorou pracujeme sme dospeli k záveru, že nemajú významný vplyv na našu spoločnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať nasledujúcich 12 mesiacov.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Zmeny vlastného imania

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2019 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, splynutí a rozdelení	-294				-294
Zákonný rezervný fond	834 485			36 825	871 310
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	535 380			331 418	866 798
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo strata	368 243	-2 165 610		-368 243	-2 165 610
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	731 241			103 244	834 485
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				535 380	535 380
Neuhradená 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					

Prehľad peňazných 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 (+/-)	-1 878 235	813 133
A. 1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)*	13 079 688	20 296 010
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	24 559 905	24 550 976
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 (+)	444	960
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	675 979	160 000
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-69 452	62 486
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 695 912	-2 471 090
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	365 409	391 678
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-3	-1
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	776	602
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14 507	3 792
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 (+/-)	-1 771 965	-2 403 393
A. 2.	*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.)*	-231 471	-7 329 289
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-180 989	928 567
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-60 057	-8 093 044
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	9 575	-164 812
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.)	10 969 982	13 779 854
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	-365 409	-391 678

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.)***	10 604 573	13 388 176
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-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.)***	10 604 573	13 385 296
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-373 956	-298 064
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 287 981	-14 752 399
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 (+)	24 189	8 900
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.)***	-8 637 748	-15 041 563
	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 činnost, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)*	-3 301 378	400 874
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 (+)	3 802 877	11 306 238
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 (-)	-7 104 255	-10 905 364
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.)***	-3 301 378	400 874
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)**	-1 334 553	-1 255 393
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	6 441 446	7 696 839
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	5 106 893	6 441 446
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 (+/-)**	5 106 893	6 441 446