

Všeobecné informácie

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

Akciová spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 2.12.2002.

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

Predmet činnosti spoločnosti:

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

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

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

Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	24.6.2020	
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	1 482	1 504
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 498	1 513
počet vedúcich zamestnancov	110	108

Informácie o prijatých postupoch

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

Tabuľka účtovných odpisových sadzieb

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

e/ Prehľad o použití poskytnutej dotácie

Spoločnosť účtovala o prijatých dotáciách vo výške 2 014 464 €, za akcie:

- ČOV Sever – odvedenie a čistenie odpadových vôd v hodnote 2 014 464 €.

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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 414 583	5 594	0	0	12 600	0	7 432 777
Prírastky						434 889		434 889
Úbytky		0			0			0
Presuny		443 929				-443 929		0
Stav na konci účtovného obdobia		7 858 512	5 594	0	0	3 560	0	7 867 666

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 033 032	5 594		0			7 038 626
Prírastky		315 304				0		315 304
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 348 336	5 594	0	0	0	0	7 353 930
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		381 551	0	0	0	12 600	0	394 151
Stav na konci účtovného obdobia		510 176	0	0	0	3 560	0	513 736

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 082 674	5 594		837	0	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	0	12 600	0	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	0	0	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	0	0	281 384
Stav na konci účtovného obdobia		381 551	0	0	0	12 600	0	394 151

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 hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 899 903	594 289 616	130 833 622	0	0	34 266 030	0	769 289 171
Prírastky						10 815 482	28 915	10 844 397
Úbytky	2 310	81 331	280 432	0	0	0	28 876	392 949
Presuny	11 091	7 756 873	2 475 211	0	0	-10 243 175	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	9 908 684	601 965 158	133 028 401	0	0	34 838 337	39	779 740 619
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		258 971 476	73 724 544	0	0	0	0	332 696 020
Prírastky		16 535 365	7 953 295					24 488 660
Úbytky		81 331	286 713					368 044
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		275 425 510	81 391 126	0	0	0	0	356 816 636
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						1 425 762		1 425 762
Prírastky						0		0
Úbytky						339 504		339 504
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia						1 086 258	0	1 086 258
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 899 903	335 318 140	57 109 078	0	0	32 840 268	0	435 167 389
Stav na konci účtovného obdobia	9 908 684	326 539 648	51 637 275	0	0	33 752 079	39	421 837 725

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 893 990	581 244 976	129 266 440			40 102 067		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	0	0	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								0
Stav na konci účtovného obdobia		258 971 476	73 724 544	0	0	0	0	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								0
Stav na konci účtovného obdobia						1 425 762	0	1 425 762
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 893 990	338 232 578	62 531 362	0	0	38 597 034	0	449 254 964
Stav na konci účtovného obdobia	9 899 903	335 318 140	57 109 078	0	0	32 840 268	0	435 167 389

Poistenie hmotného majetku

Spoločnosť evidovala v roku 2020 náklady na poistenie majetku v sume 367 160 €, zákonné poistenie motorových vozidiel v sume 189 737 €, havarijné poistenie motorových vozidiel v sume 120 572 €.

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
Materiál	8 347	27 933	2 274	7 360	26 646
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	8 347	27 933	2 274	7 360	26 646

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
Pohľadávky z obchodného styku	810 908	499 016	116 393	45 871	1 147 660
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	810 908	499 016	116 393	45 871	1 147 660

Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	418 134		418 134
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	418 134	0	418 134
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 620 364	1 628 707	6 249 071
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	104 228		104 228
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 399 233		1 399 233
Iné pohľadávky	2 380 171		2 380 171
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 503 996	1 628 707	10 132 703

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 vplyvajúcich 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
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 628 707	1 721 071
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 503 996	9 261 081
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 132 703	10 982 152
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	418 134	418 234
Dlhodobé pohľadávky spolu	418 134	418 234

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	2 245 923
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	10 958	11 394
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 630 072	5 095 511
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-26	-12
Spolu	5 641 004	5 106 893

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:	38 662	27 533
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	675 278	760 741
Poistné majetku, vozidiel, ost.	444 494	556 385
Licencie, aktualizácie	165 001	104 013
Telekomunikačné služby	28 644	91 711
Predplatné, poplatky nebytové priestory, VÚB,	37 139	8 632
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 165 038	3 336 080
Prevádzkovanie vodohospodárskych zariadení	3 956 855	139 186
Vodné a stočné	208 183	3 046 909
Ostatné (popl. za prekročenie znečistenia odpadových vôd, poistné udalosti)	0	149 985

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 / strata	-2 165 610
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	-866 798
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	-1 298 812
Spolu	-2 165 610

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 rozhodne valné zhromaždenie.

Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné obdobie				
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun z dlhodobej na krátkodobú rezervu	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 840 055	1 120 620	860 555	0	-246 875	6 853 245
mzdové nároky	37 158	7 979			10 838	55 975
súdne spory, trovy konania	2 050 053	0	578 369		0	1 471 684
zamestnanecké nároky	1 765 391	1 112 641	282 186		-257 713	2 338 133
zmenka	2 987 453			0		2 987 453
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 321 910	779 209	882 755	98 844	246 875	1 366 395
nevyčerp. dovolenky a odvody	566 456	337 904	516 088	50 368		337 904
nevyplatené odmeny a odvody	399 924	439 093	341 358	47 728	-10 838	439 093
nevyfaktur. dodávky a služby	26 057	2 212	25 309	748		2 212
Zamestnanecké nároky	329 473				257 713	587 186

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 podľa výpočtu z roku 2018. K 31.12.2020 bol aktualizovaný výpočet krátkodobej aj dlhodobej rezervy na zamestnanecké požitky. Tvorba rezervy bola zaúčtovaná do osobných nákladov roku 2020 z nového výpočtu ako ¼ v hodnote 830 454,73€

Tabuľka č. 2

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun z dlhodobej na krátkodobú rezervu	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 164 077	2 140 950	344 676	1 120 295	0	6 840 055
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	0	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

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	83 523	81 548
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 957 684	9 000 132
Krátkodobé záväzky spolu	9 041 207	9 081 680
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 051 369	13 797 587
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14 051 369	13 797 587

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:	124 023 325	115 970 423
odpočítateľné	-1 660 346	-1 582 213
zdaniteľné	125 683 671	117 552 636
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	58 635 626	52 411 152
odpočítateľné	58 635 626	52 411 152
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 343 570	3 746 891
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	13 449 001	12 125 454
Uplatnená daňová pohľadávka	12 662 154	11 338 607
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 323 547	1 430 106
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	26 393 571	24 686 054
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	1 707 517	1 717 481
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
Začiatkový stav sociálneho fondu	58 890	55 380
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	232 203	227 404
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	232 203	227 404
Čerpanie sociálneho fondu	214 597	223 894
Konečný zostatok sociálneho fondu	76 496	58 890

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	0,79	31.01.2026	4 127 996	5 122 592
VÚB úver 2/ZF/2008	EUR	0,85	20.04.2023	1 014 698	1 691 164
SLSP úver 462/CC/2017	EUR	0,53	15.05.2024	2 400 000	3 360 000
UniCredit Bank 368/CORP/2015	EUR	0,69	15.10.2030	24 390 196	28 724 314
SLSP úver 347/CC/19	EUR	0,49	15.9.2027	4 107 140	1 216 373
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB úver 56/ZF/2016	EUR	0,79	31.10.2021	994 596	994 596
VÚB úver 2/ZF/2008	EUR	0,85	20.10.2021	676 465	676 465
SLSP úver 462/CC/2017	EUR	0,53	15.11.2021	960 000	960 000
UniCredit Bank 368/CORP/2015	EUR	0,69	15.12.2021	4 334 118	4 334 118
SLSP úver 347/CC/19	EUR	0,49	15.12.2021	714 288	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:	14 611	31 407
Splátky úrokov z úverov	5 303	7 232
Ostatné	9 308	24 175
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	165 677 337	175 296 244
Prijaté dotácie na obstaranie DHM	165 677 337	175 296 244
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 635 514	9 996 631
Prijaté dotácie na obstaranie DHM (odpisy r.2021)	9 617 972	9 978 989
Nájomné nebytových priestorov	17 542	17 642

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
Istina	146 988	149 749	0	145 164	296 737	0
Finančný náklad	2 708	1 021	0	4 533	3 729	0
Spolu	149 696	150 770	0	149 697	300 466	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	786 847	222 572
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu 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	3 343 570	3 746 891
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	Základ dane	Daň	Daň
			v %			v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	487 409	x	x	-1 878 235	x	x
teoretická daň	x	102 356	21	x	-394 429	21
Daňovo neuznané náklady	8 391 787	1 762 275	21	9 059 060	1 902 403	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 478 839	-1 990 556	21	-10 132 814	-2 127 891	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	383 970	21	x	287 375	21
Celková daň z príjmov	x	383 970	21	x	287 375	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
Výroba a doprava pitnej vody	34 479 016	34 457 703
Kanalizácia a ČOV	27 797 968	25 383 707
Stavebné práce	706 745	752 861
Ostatné práce a služby vodárenského charakteru	1 298 390	1 051 627
Prenájom, reklamné plochy	165 523	161 115
Vodohospodárska chémia	112 829	143 116
Projektová a inžinierska činnosť	67 660	40 699
Tržby za mechanizmy, nákl. a špec. dopravu	265 143	242 083
Tržby bytové hospodárstvo a rekr. zariadenia	17 532	19 019
Ostatné služby	331 717	270 642
Spolu	65 242 523	62 522 572

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:	1 661 791	1 857 222
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	3 906	3 407
Aktivácia DHM	1 657 885	1 853 815

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 626 713	10 943 549
Zmluvné pokuty a penále, úroky z omeškania	402 509	376 109
Výnosy z investičných dotácií	9 979 924	10 221 984
Prijaté náhrady škôd	244 280	345 456
Finančné výnosy, z toho:	237	2
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	237	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
Úroky od bánk		
Ostatné úroky		

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 479 016	34 457 703
Tržby z predaja služieb	30 763 507	28 064 869
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	65 242 523	62 522 572

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 159 450	8 979 923
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	21 500	21 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 600	8 600
iné uistovacie audítorské služby	12 900	12 900
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby – právne služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	7 429 288	7 013 587
Opravy a udržiavanie DHM	4 082 301	4 249 519
Telekomunikačné služby	579 540	597 256
Náklady výpočtovej techniky (upgrady)	1 551 571	1 013 846
nájomné	434 329	408 487
Vývoz, uloženie, likvidácia odpadov a kalov	781 547	744 479
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	66 148 655	64 047 046
Mzdové náklady	19 753 987	18 886 780
Náklady na sociálne poistenie	7 457 179	7 099 724
Odpisy k dlhodobému majetku	24 779 596	24 559 905
Spotreba materiálu a energií	14 157 893	13 500 637

Finančné náklady, z toho:	454 306	-631 348
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>792</i>	<i>776</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>453 514</i>	<i>-632 124</i>
Bankové úroky	319 866	360 555
Bankové poplatky	128 979	122 762
Ostatné finančné náklady	136	-1 120 295
Finančný náklad k leasingu	4 533	4 854
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		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	129 786	162 939
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Majetok v OE hmotný	3 883 053	3 693 635
Majetok v OE nehmotný	74 796	75 354
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	706 591
Materiál CO	1 627	1 627
Majetok hospodárskej mobilizácie	876	1 836
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

- 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	4 780	18 020			0	
	1 182	16 840			4 562	
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	1 268 102	1,57	35 068	0,04
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 2020 rozhodne valné zhromaždenie.

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	E	f
Základné imanie zapísané do OR	176 033 653				176 033 653
Základné imanie nezapísané do OP					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	17 997 154				17 997 154

Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	23				23
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-294				-294
Zákonný rezervný fond	871 310			0	871 310
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	866 798			-866 798	0
Neuhrazená strata minulých rokov				-1 298 812	-1 298 812
Účtovný zisk alebo strata	-2 165 610	103 439		2 165 610	103 439
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, splnutí 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
Neuhrazená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo strata	368 243	-2 165 610		-368 243	-2 165 610
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	487 409	-1 878 235
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	12 439 002	13 079 688
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	24 779 596	24 559 905
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 (+)	157	444
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	270 903	675 979
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	22 908	-69 452
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 751 444	-10 695 912
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	324 399	365 409
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 (-)	-237	-3
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	792	776
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	326 986	14 507
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-2 535 058	-1 771 965
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>	715 936	-231 471
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 196 131	-180 989
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 876 917	-60 057
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	35 150	9 575
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	13 642 347	10 969 982
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 (-)	-324 399	-365 409

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	13 317 948	10 604 573
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	13 317 948	10 604 573
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-434 889	-373 956
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-9 157 636	-8 287 981
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 (+)	347 384	24 189
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 z finančnej činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-9 245 141	-8 637 748
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-3 538 696	-3 301 378
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 (+)	3 605 055	3 802 877
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 (-)	-7 143 751	-7 104 255
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 peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	-3 538 696	-3 301 378
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	534 111	-1 334 553
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 106 893	6 441 446
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 641 004	5 106 893
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 (+/-)	5 641 004	5 106 893