

VÝROČNÁ SPRÁVA

TRNAVSKÁ
VODÁRENSKÁ
SPOLOČNOSŤ



TAVOS, a.s. Trnavská vodárenská spoločnosť
Priemyselná 10, 921 79 Piešťany | www.tavos.sk | info@tavos.sk

2023



OBSAH

3	Príhovor generálneho riaditeľa
	I. Textová časť výročnej správy
7 - 9	A Údaje o emitentovi registrovaného cenného papiera
10 - 19	B Údaje o činnosti emitenta registrovaného cenného papiera
20 - 23	C Údaje o finančnej situácii emitenta registrovaného cenného papiera
24 - 27	D Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu a overenie účtovnej závierky
28 - 31	E Správa o činnosti Dozornej rady Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. a jej stanovisko k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2023
32 - 48	F Správa o podnikateľskej aktivite spoločnosti a o stave majetku za rok 2023
	II. Správa nezávislého audítora vrátane účtovnej závierky za rok 2023
49 - 99	Správa nezávislého audítora vrátane účtovnej závierky za rok 2023



PRÍHOVOR GENERÁLNEHO RIADITEĽA

Vážení akcionári, kolegyne, kolegovia a obchodní partneri,

rok 2023 bol pre TAVOS, a.s. mimoriadne významným, ale zároveň aj náročným obdobím. Rastúce ceny vstupov, ako dôsledok vysokej inflácie, predstavovali jeden z hlavných faktorov, ktoré nepriaznivo vplývali na finančné hospodárenie a mieru investičnej aktivity spoločnosti v uplynulom roku. Napriek rastu cien vstupov sme v roku 2023 pokračovali v realizácii rozsiahlych investičných akcií financovaných nielen z vlastných, ale aj úverových zdrojov a fondov EÚ.

Realizované investície boli zamerané nielen na rozšírenie existujúcej infraštruktúry, ale aj jej obnovu, ktorú si vodárenská infraštruktúra po dlhých rokoch služby vyžaduje. Okrem nových a zrekonštruovaných kilometrov vodovodnej a kanalizačnej siete, možno za významný mílnik považovať rekonštrukciu armatúrnych šácht na hlavných rozvodných potrubiach v meste Trnava, ktorá si vyžadovala veľký rozsah činností súvisiacich s odstavkami vody. Rovnako ako v predchádzajúcom období, tak aj v roku 2023 sa na mnohých investičných aktivitách spolupodieľali zamestnanci TAVOS, a.s. - napr. pri rekonštrukcii úsekov verejných vodovodov v menšom rozsahu alebo rekonštrukcii kanalizačných prečerpávacích staníc.

V záujme zabezpečenia dlhodobej udržateľnosti spoločnosti, zefektívňovania výroby a prechodu na zelenú energiu sme pokračovali v inštalácii fotovoltaických panelov na prevádzkových objektoch TAVOS, a.s., čím sa nám podarilo medziročne znížiť spotrebu elektrickej energie. Využívanie obnoviteľných zdrojov energie má pozitívny ekonomický aj environmentálny dopad na prevádzkovanie verejných vodovodov a verejných kanalizácií.

V roku 2023 TAVOS, a.s. pokračovala v intenzívnom odhaľovaní „čiernych producentov“ odpadových vôd ďalším novým monitorovacím vozidlom kanalizačnej siete.

Napriek vysokej dynamike rastu prevádzkových nákladov sa TAVOS, a.s. v roku 2023 naďalej darilo zabezpečiť dodávku pitnej vody pre našich zákazníkov v požadovanom množstve a kvalite bez väčších obmedzení v letných mesiacoch a zároveň zabezpečiť odvádzanie a čistenie odpadových vôd v potrebnom rozsahu pri splnení všetkých legislatívne určených odtokových parametrov.

Záverom príhovoru, a pri príležitosti dvadsiateho výročia založenia TAVOS, a.s., ktoré spoločnosť v roku 2023 dovŕšila, mi dovoľte poďakovať sa za spoluprácu a podporu predovšetkým našim akcionárom, zamestnancom, ako aj obchodným partnerom. Verím, že napriek výzvam, ktoré nás v nasledujúcom období čakajú, budeme môcť naďalej pokračovať v kontinuálnom skvalitňovaní poskytovaných služieb.

Ing. Vladimír Púčík
Predseda predstavenstva
Generálny riaditeľ TAVOS, a.s.

**DÁVAME
ĽUĎOM TO
NAJCENNEJŠIE,
VODU.**



STRATEGICKÝ ZÁMER A POSLANIE:

Svojou podnikateľskou činnosťou a kvalitnými službami chceme uspokojovať našich zákazníkov, dosahovať primeraný zisk, rozvoj spoločnosti - regiónu a zároveň chrániť životné prostredie.



VÍZIA:

Chceme byť najlepší vo svojom segmente podnikania na Slovensku.



I. TEXTOVÁ ČASŤ VÝROČNEJ SPRÁVY

A Údaje o emitentovi registrovaného cenného papiera

- A.1 Základné údaje o emitentovi
- A.2 Údaje o vydaných cenných papieroch k 31. 12. 2023
- A.3 Osoby, ktoré emitenta ovládajú alebo by ho mohli ovládať
- A.4 Popis štruktúry koncernu
- A.5 Práva akcionárov a ostatné skutočnosti

A.1 Základné údaje o emitentovi

Obchodná spoločnosť: Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.

Sídlo: Priemyselná 10, 921 79 Piešťany

IČO: 36 252 484

DIČ: SK 2020172264

Bankové ústavy: Tatra banka, a.s., Všeobecná úverová banka, a.s., Unicredit Bank, a.s.

Dátum založenia: 07.01.2003

Zápis v obchodnom registri: oddiel SA, vložka číslo 10263/T, Okresný súd Trnava

Založenie spoločnosti: Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. bola založená rozhodnutím Fondu národného majetku Slovenskej republiky v podobe „Zakladateľskej listiny o založení akciovej spoločnosti bez výzvy na upisovanie akcií“ spísanej vo forme notárskej zápisnice zn. N 867/2002, NZ 861/2002 dňa 02.12.2002. Fond národného majetku SR vydal dané rozhodnutie (zakladateľskú listinu) na základe § 162 Obchodného zákonníka v spojení s § 10 ods. 6 zákona č. 92/1991 Zb. o podmienkach prevodu majetku štátu na iné osoby v znení neskorších predpisov a v súlade s rozhodnutím Ministerstva pre správu a privatizáciu národného majetku SR č. 853 zo dňa 02.10.2002 o privatizácii podniku Vodárne a kanalizácie Bratislava, štátny podnik a časti podniku Západoslovenské vodárne a kanalizácie, š. p.

Rozsah prevzatia majetku zrušených štátnych podnikov novovzniknutou akciovou spoločnosťou bol určený privatizačným projektom vedeným na Ministerstve pre správu a privatizáciu národného majetku SR pod č. 2276.

Predmet podnikania:

- 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.
- prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodné zdroje, verejné vodovody, verejné kanalizácie a čistiarne odpadových vôd,
- zabezpečovať vodohospodársky a technický rozvoj, hydrogeologický prieskum, prípravnú a projektovú dokumentáciu, investorskú a inžiniersku činnosť na úseku výstavby verejných vodovodov, kanalizácií a čistiarní odpadových vôd, prípadne i dodávateľskú činnosť v odbore vodovodov a kanalizácií,

- realizovať vývojové, stavebné a montážne, opravárenské a servisné, technologické a laboratórne činnosti v odbore vodovodov a kanalizácií, prípadne aj dodávateľským spôsobom bez územného vymedzenia výkonu činnosti,
- zabezpečovať geodetické a reprografické práce, revízie vyhradených zariadení, dopravu, prevádzku mechanizačných prostriedkov, obhospodarovanie bytového a nebytového fondu (všetko pre vlastnú potrebu), ďalej sprostredkovateľskú a poradenskú činnosť v rozsahu voľnej živnosti, kúpu tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností, kúpu tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- zabezpečovať núdzové zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou v prípadoch podľa osobitných predpisov,
- poskytovanie ubytovania - turistické ubytovne a chaty po triedu ***,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- vývoz splaškov zo žump a ich následné čistenie v ČOV,
- poskytovanie služieb za odplatu pri príprave a realizácii výstavby vodovodov a kanalizácií a pri prevádzkovaní vodovodov, kanalizácií a čistiarní odpadových vôd vo vlastníctve iných právnických a fyzických osôb,
- obstaráateľské služby spojené so správou bytov v zmysle zákona NR SR č. 182/1993 Z. z. v znení neskorších predpisov,
- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied,
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly,
- výroba nápojov,
- inžinierska činnosť, stavebné oceňovanie, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- výroba a dodávka plynu z biomasy,
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve,
- diagnostika kanalizačných potrubí a čistenie kanalizačných systémov,
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla.

A.2 Údaje o vydaných cenných papieroch k 31.12.2023

Základné imanie spoločnosti je 51 883 603,70 EUR (slovom: päťdesiatjeden miliónov osemstoosemdesiatitisíc šesťstotí EUR sedemdesiat centov).

Je rozdelené na 1 563 230 akcií, všetky v menovitej hodnote 33,19 EUR (slovom: tridsaťtri EUR devätnásť centov).

Spoločnosť nedrží priamo, ani nepriamo žiadne vlastné akcie.

druh akcií: kmeňové

forma akcií: na meno

podoba akcií: zaknihované

počet akcií: 1 563 230 kusov

menovitá hodnota akcie: 33,19 EUR

celkový objem emisie: 51 883 603,70 EUR

ISIN: SK 1110004456, SK 1110014844

Akcie spoločnosti nie sú voľne obchodovateľné, neprevádzajú sa ani zmenou registrácie majiteľa cenného papiera, vedú sa v zákonom stanovenej evidencii podľa zákona o cenných papieroch. Akcie spoločnosti sú prevoditeľné na inú osobu, než akcionára spoločnosti, iba so súhlasom spoločnosti.

“**Základné imanie je 51 883 603,70 EUR ...**”

A.3 Osoby, ktoré emitenta ovládajú alebo by ho mohli ovládať

Trnavskú vodárenskú spoločnosť, a.s. vlastní spolu 98 akcionárov. Sú to výlučne obce okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec, Galanta a Nové Mesto nad Váhom.

Spoločnosti do 31.12.2023 neboli známe osoby, ktoré samotne alebo na základe uzavretej dohody disponujú takým podielom na hlasovacích právach, ktorý by im umožňoval ovládať spoločnosť.

Majitelia s viac ako 5% akcií spoločnosti (k 31.12.2023):

Mesto Trnava | IČO: 00313114 | 29,68%

Mesto Piešťany | IČO: 00612031 | 14,22%

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s., neuzavrela žiadnu ovládaciu zmluvu, ani ako osoba ovládaná ani ako osoba ovládajúca.

A.4 Popis štruktúry koncernu

Emitent nie je súčasťou žiadneho koncernu.



A.5 Práva akcionárov a ostatné skutočnosti

Akcionár:

1. má právo na podiel na zisku spoločnosti, ak valné zhromaždenie o rozdelení rozhodne; podiel sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k menovitej hodnote všetkých akcií,
2. má právo podieľať sa na riadení spoločnosti, t. j. zúčastňovať sa na zasadnutí valného zhromaždenia akcionárov a na ňom hlasovať, uplatňovať návrhy a požadovať informácie,
3. má právo na prednostné upísanie akcií na zvýšenie základného imania, ak spoločnosť zvyšuje základné imanie peňažnými vkladmi, za podmienok určených stanovami a právnymi predpismi.

Právo na dividendu vzniká rozhodnutím valného zhromaždenia akcionárov, ktoré určí tiež spôsob a miesto výplaty dividendy.

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. nevydala žiadne cenné papiere, ktoré oprávňujú k uplatneniu práva na výmenu za iné účastnícke cenné papiere, alebo na prednostný úpis iných účastníckych cenných papierov.

K akciám Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. nie sú pripojené žiadne kupóny.

Podmienky pre zmenu výšky základného imania a práv vyplývajúcich z jednotlivých druhov akcií v stanovách Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. nie sú prísnejšie ako podmienky stanovené zákonom. V roku 2023 žiadna osoba neurobila ponuku na prevzatie akcií spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a ani nevlastní organizačnú zložku v zahraničí. Od roku 2020 vlastní 100% podiel v TAVOS – správa rizikových aktív, s. r. o..

**1 563 230
kusov akcií**

Kmeňové akcie na majiteľa

Medzi obcami sú umiestnené kmeňové akcie na majiteľa, ich celkový počet je 1 563 230 kusov, čo predstavuje celkovú menovitú hodnotu 51 883 603,70 EUR.

**celková
menovitá
hodnota akcií
51 883 603,70 €**





B Údaje o činnosti emitenta registrovaného cenného papiera

- B.1 Hlavný predmet podnikania spoločnosti**
- B.2 Výnosy z prevádzkových a finančných činností za rok 2023**
- B.3 Súhrnný popis neobežného majetku vlastneného emitentom**
- B.4 Údaje o závislosti emitenta na patentoch, alebo na licenciách**
- B.5 Údaje o súdnych sporoch, konkurzných a exekučných konaniach**
- B.6 Informácie o vývoji nových výrobkov**
- B.7 Informácia o prerušení podnikania**
- B.8 Priemerný počet zamestnancov, veková štruktúra, úroveň kvalifikácie**
- B.9 Organizačná štruktúra spoločnosti**
- B.10 Mená a údaje o štatutárnych a dozorných orgánoch k 31.12.2023**
- B.11 Peňažné a naturálne príjmy a tantiémy**
- B.12 Počet akcií spoločnosti v majetku členov orgánov a vedúcich zamestnancov emitenta**

B.1 Hlavný predmet podnikania spoločnosti

Hlavný predmet podnikania spoločnosti je zásobovanie obyvateľstva, priemyslu, poľnohospodárstva a ďalších spotrebiteľov pitnou a úžitkovou vodou z verejných vodovodov v rámci územnej pôsobnosti spoločnosti a odvádzanie a čistenie odpadových vôd vypúšťaných do verejnej kanalizácie v rámci územnej pôsobnosti.

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť hlavne na území okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec, Galanta, Pezinok a Nové Mesto nad Váhom. Žiadne nové významné podnikanie ani výroby spoločnosť nevykonáva.

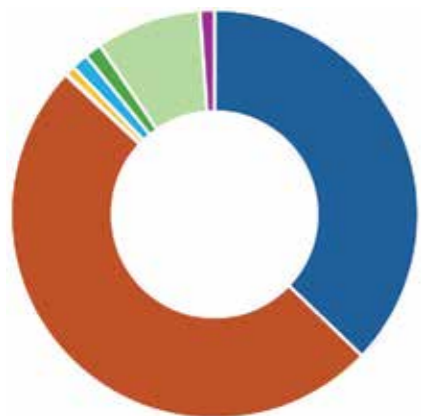
B.2 Výnosy z prevádzkových a finančných činností za rok 2023

Výnosy z činností pôsobenia spoločnosti:

Výnosy z prevádzkových a finančných činností	Rok 2022 v tis. EUR	Rok 2023 v tis. EUR
Tržby za vlastné výrobky	7 367	8 270
Tržby za stočné	12 083	11 084
Tržby z laboratórnych činností	28	28
Tržby za nadlimitné znečistenie	271	163
Tržby za stavebno - montážnu činnosť	308	296
Tržby z dopravy	173	299
Výnosy z ostatných činností	1 821	1 864
Finančné výnosy	68	254
Celkom:	22 119	22 258

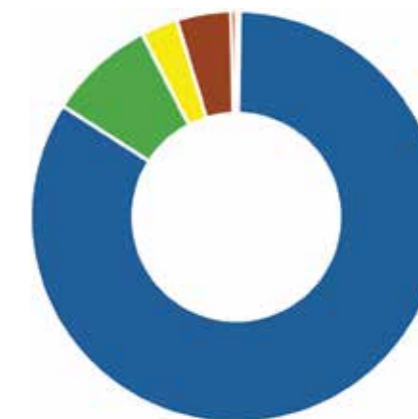
Štruktúra výnosov 2023:

Tržby za vlastné výrobky	37,15%
Tržby za stočné	49,80%
Tržby z laboratórnych činností	0,13%
Tržby za nadlimitné znečistenie	0,73%
Tržby za stavebno - montážnu činnosť	1,33%
Tržby z dopravy	1,34%
Výnosy z ostatných činností	8,38%
Finančné výnosy	1,14%



B.3 Súhrnný popis neobežného majetku vlastneného emitentom

Spoločnosť vlastní nehnuteľnosti a pozemky v okresoch Trnava, Piešťany a Hlohovec, ktoré majú priamu súvislosť s hlavným predmetom podnikania. Ide o majetok zapísaný v katastri nehnuteľností (t. j. administratívne budovy, prevádzkové budovy, čerpacie stanice, čistiarne odpadových vôd a iné) v hodnote 91 082 tis. EUR a ďalej o pozemky v hodnote 3 153 tis. EUR.



Štruktúra neobežného majetku k 31.12.2023

Software	0,25%
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0,00%
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0,01%
Oceniteľné práva	0,00%
Stavby	83,78%
Samostatné hnuťelné veci	8,38%
Pozemky	2,90%
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	4,23%
Poskytnuté preddavky na DHM a DNM	0,44%
Dlhodobý finančný majetok	0,00%

B.4 Údaje o závislosti emitenta na patentoch alebo na licenciách

Spoločnosť nie je vo svojej podnikateľskej činnosti závislá na patentoch, licenciách, obchodných alebo finančných zmluvách alebo nových výrobných procesoch.

**zásobovanie
pitnou a úžitkovou
vodou**

**odvádzanie
a čistenie
odpadových vôd**

B.5 Údaje o súdnych sporoch, konkurzných a exekučných konaniach

Pasívne súdne spory

Medzi najvýznamnejšie pasívne súdne spory, ktoré v roku 2023 zastupovala Advokátska kancelária Mišík s.r.o. patria:

- a) súdne konanie vedené na Krajskom súde v Bratislave vo veci domáhania sa vydania zmenkového platobného rozkazu, kde Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. ako jeden z právnych nástupcov š.p. ZsVAK Bratislava prevzala záväzok za zmenky v sume 60 000 000 Sk (1 991 635,13 EUR) z čiastky 400 mil. Sk (13 277 567 EUR s príslušenstvom). Žalobca TULLA ENTERPRISES LTD Londýn (predtým Crossing Bordes Consultancy Limited, Londýn) súdne vymáhal uvedenú zmenkovú sumu plus úrok z omeškania 6% p.a. od 11.2.2001. Prvostupňový súd dňa 13.3.2019 meritorne rozhodol a zmenkový platobný rozkaz Krajského súdu v Bratislave z 18.10.2002 zrušil v celom rozsahu a žalovanému priznal náhradu trov konania, čím žalovaný dosiahol plný sporový úspech vo veci. Žalobca podal dňa 18.05.2019 odvolanie voči rozhodnutiu prvostupňového súdu. Najvyšší súd Slovenskej republiky prejednal odvolanie žalobcu a bez nariadenia odvolacieho pojednávania rozsudkom zo dňa 25.2.2021 potvrdil rozsudok Krajského súdu zo dňa 13.3.2019, čím bola vec právoplatne ukončená v prospech žalovaného. Žalobca dňa 18.05.2021 podal voči rozsudku

Najvyššieho súdu SR dovolanie ako mimoriadny opravný prostriedok, ku ktorému sa právny zástupca v mene žalovaného vyjadril podaním dňa 17.06.2021. Vzhľadom k tomu, že žalobca nezaplatil správny poplatok za dovolanie riadne a včas Krajský súd v Bratislave uznesením č. 29Cb/56/2002-1498 dovolacie konanie zastavil.

- b) súdne konanie vo veci zmenkového platobného rozkazu vydaného na návrh navrhovateľa – žalobcu BRNO TRUST, a.s., Brno o zaplatenie 1 991 635,13 EUR so 6%-ným ročným úrokom od 11.2.2001 do zaplatenia, trovy protestu (125,24 EUR) a zmenkovú odmenu (6 638,78 EUR) a náhradu trov konania vo výške 14 696,93 EUR. Toto konanie bolo právoplatne ukončené a zmenkový platobný rozkaz je právoplatne zrušený. Žalobca ako dovolateľ napadol predmetné uznesenie dovolaním, ku ktorému právny zástupca v mene žalovaného predložil vyjadrenie. V danej veci bude Najvyšší súd SR rozhodovať o dovolaní žalobcu, pričom rozhodnutie očakávame v roku 2024.

Spoločnosť TAVOS, a.s. vedie aj niekoľko ďalších pasívnych súdnych sporov napr. o náhradu škody, o určenie vlastníckeho práva k nehnuteľnosti, atď. Vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by tieto súdne spory mohli mať v budúcnosti akýkoľvek negatívny dopad (finančný alebo nefinančný) na spoločnosť.

B.6 Informácie o vývoji nových výrobkov

V činnosti spoločnosti sa neobjavili od založenia a vzniku spoločnosti nové výrobky alebo výrobné postupy, ktoré by boli hospodársky významné. Spoločnosť nevykonáva výskum ani vývoj nových výrobkov.

B.7 Informácia o prerušení podnikania

V podnikaní spoločnosti nedošlo v priebehu roka k žiadnemu prerušeniu, ktoré by malo, alebo mohlo mať významný vplyv na jej finančnú situáciu.



B.8 Priemerný počet zamestnancov, veková štruktúra, úroveň kvalifikácie

Veková štruktúra zamestnancov v roku 2023:

Veková hranica	Ženy			Muži			Celkom		
	abs.	%	Ø vek	abs.	%	Ø vek	abs.	%	Ø vek
0-17									
18-25	2	0.66%	23.5	2	0.66%	22	4	1.31%	22.75
26-30	8	2.62%	28.25	13	4.26%	28	21	6.89%	28.1
31-35	8	2.62%	33.5	21	6.89%	33.24	29	9.51%	33.31
36-40	12	3.93%	37.92	18	5.90%	38.17	30	9.84%	38.07
41-45	5	1.64%	43	31	10.16%	43.19	36	11.80%	43.17
46-50	12	3.93%	47.75	33	10.82%	48.76	45	14.75%	48.49
51-55	18	5.90%	53.06	42	13.77%	53.33	60	19.67%	53.25
56-59	8	2.62%	57.13	35	11.48%	57.37	43	14.10%	57.33
nad 60	8	2.62%	62.25	29	9.51%	61.97	37	12.13%	62.03
Celkom	81	26.56%	45.6	224	73.44%	48.15	305	100%	47.48

Údaje za rok 2023	Počet zamestnancov
Stav zamestnancov k 31.12.2023 vo fyzických osobách	305
z toho	
Oblasť vodovodov (útvár výroby vody a útvár distribúcie vody)	81
Oblasť kanalizácií (útvár odvádzania a čistenia odpadových vôd)	102
Oddelenie dopravy	8
Chemicko - laboratórna činnosť	11
Správa	103

Kvalifikačná štruktúra zamestnania - najvyššie ukončené vzdelanie:

Stupeň vzdelania	Počet	% zastúpenie
Neukončené vzdelanie	1	0,33%
Ukončené základné vzdelanie	8	2,62%
Stredné odborné vzdelanie - SOU	125	40,98%
Stredné vzdelanie - bez maturity	6	1,97%
Úplné stredné odborné vzdelanie SOU - maturita	36	11,80%
Úplné stredné všeobecné vzdelanie - gymnázium	4	1,31%
Úplné stredné odborné vzdelanie - maturita	54	17,70%
Vysokoškolské vzdelanie I. stupňa a II. stupňa	68	22,30%
Vysokoškolské vzdelanie III. stupňa	3	0,99%
Zamestnanci celkom	305	100,00%

B.9 Organizačná štruktúra spoločnosti

Na čele spoločnosti stojí generálny riaditeľ, ktorý plní úlohy spoločnosti, ktorými ho poveruje predstavenstvo spoločnosti ako kolektívny štatutárny orgán, ktorému je podriadený na základe Organizačného poriadku. V priamej riadiacej pôsobnosti generálneho riaditeľa sú jednotliví riaditelia úsekov, ktorí spolu s generálnym riaditeľom tvoria vedenie spoločnosti. Riaditelia úsekov plnia úlohy spoločnosti, ktoré na nich deleguje generálny riaditeľ, riadia, vedú, motivujú, kontrolujú a hodnotia výkonný manažment spoločnosti. Výkonný manažment spoločnosti je zastúpený vedúcimi jednotlivých útvarov, príp. oddelení, ktorí sú zodpovední za ich riadenie, ako aj plnenie úloh, ktorými ich poveruje vedenie spoločnosti, najmä v oblasti výkonu činností tvoriacich predmet činnosti spoločnosti a ostatných súvisiacich činností.

Členenie organizačných jednotiek spoločnosti vytvára predpoklady plnenia úloh spoločnosti vyplývajúce zo stanoveného predmetu činnosti. Spoločnosť je rozdelená na samostatné organizačné jednotky, ktoré nemajú právnu subjektivitu.

V spoločnosti sú identifikované tieto organizačné jednotky:

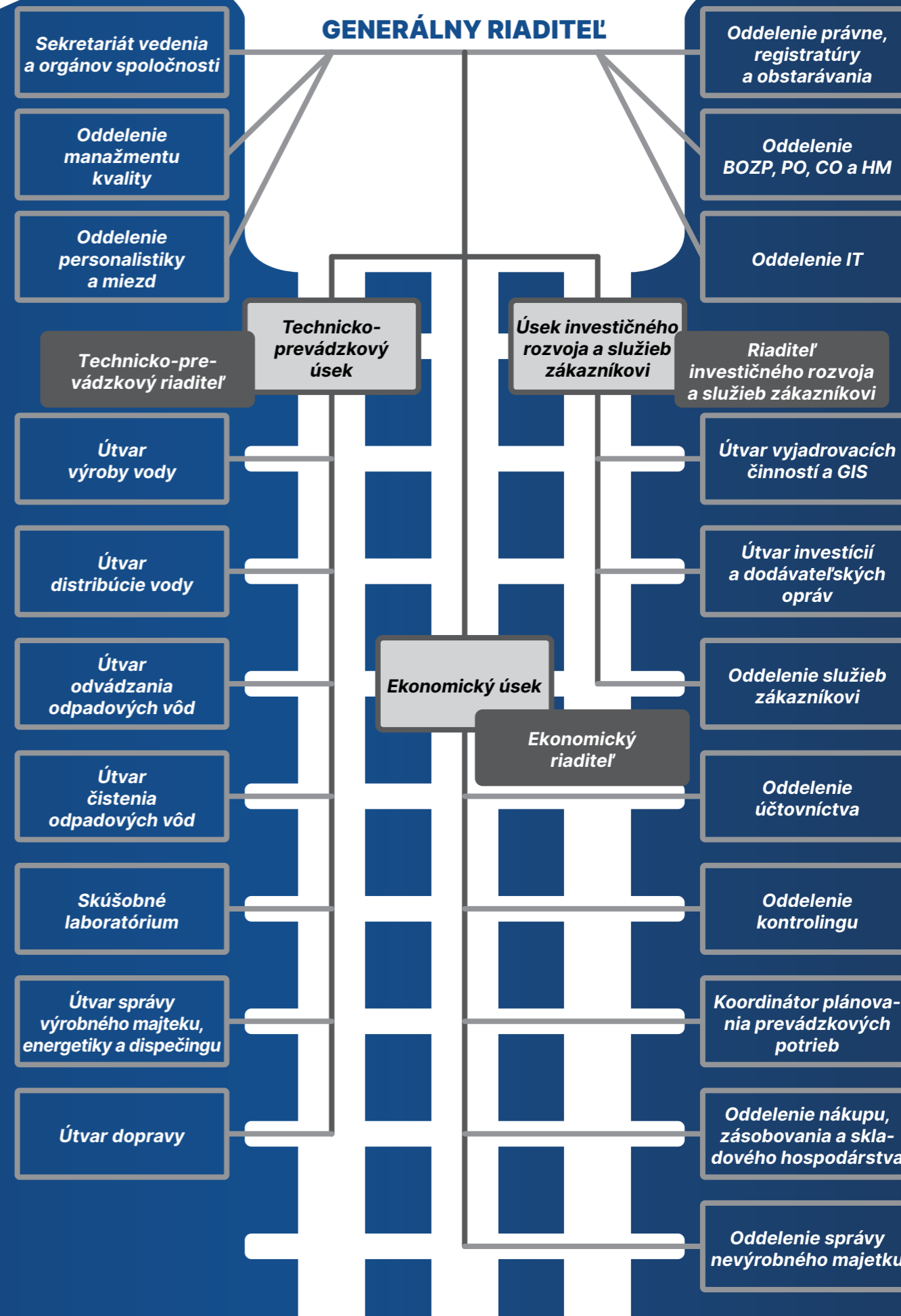
- úseky
- útvary
- oddelenia

Úsek je zameraný na komplexné riešenie celého okruhu hlavných činností v danej oblasti. Na čele úseku je riaditeľ úseku. Úsek sa ďalej delí na útvary, príp. oddelenia.

Útvar zaisťuje ucelený súbor činností v určitej odbornej oblasti. Na čele útvaru je vedúci útvaru.

Oddelenie je odborná organizačná jednotka, ktorá zaisťuje užší rozsah konkrétnych navzájom súvisiacich činností.

Na čele oddelenia môže byť vedúci oddelenia. Schéma štruktúry platná v roku 2023.



B.10 Mená a údaje o štatutárnych a dozorných orgánoch k 31. 12. 2023

Predstavenstvo

Ing. Vladimír Púčik Vykonávané zamestnanie:
predseda predstavenstva generálny riaditeľ spoločnosti

Ivan Šiška Vykonávané zamestnanie:
podpredseda predstavenstva podpredseda predstavenstva

Ing. Martin Červenka Vykonávané zamestnanie:
člen predstavenstva starosta obce Ratkovce

doc. JUDr. Michal Mrva, PhD., LL.M. Vykonávané zamestnanie:
člen predstavenstva advokát, VŠ pedagóg

PhDr. Karol Zachar Vykonávané zamestnanie:
člen predstavenstva starosta obce Dechtice

PhDr. Július Zemko Vykonávané zamestnanie:
člen predstavenstva starosta obce Špačince

Dozorná rada

Bc. Marcel Krajčo Vykonávané zamestnanie:
predseda dozornej rady zástupca primátora mesta Trnava

Mgr. Peter Jančovič, PhD. Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady primátor mesta Piešťany

PhDr. Martin Halaksa Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady starosta obce Košolná

Mgr. Maroš Sagan, PhD. Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady starosta obce Cífer

Ing. Ivan Dobrovodský Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady starosta obce Vlčkovce

Mgr. Eva Kukučková Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady starostka obce Horné Otrokovce

Ing. Monika Očenášková Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady riaditeľka investičného rozvoja a služieb zákazníkovi

Rudolf Toman Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady strojník ČOV

Ing. Ján Chrástek Vykonávané zamestnanie:
člen dozornej rady vedúci útvaru odvádzania odpadových vôd

V zmysle stanov spoločnosti a na základe rozhodnutia dozornej rady spoločnosti boli uskutočnené regulérne voľby, ktorými bol zvolený dňa 28.6.2023 nový člen Dozornej rady Rudolf Toman namiesto člena Juraja Kabáta.

B.11 Peňažné a naturálne príjmy a tantiémy

Členovia predstavenstva (okrem tých, ktorí vykonávajú funkciu starostu obce) prijali v roku 2023 od Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s., v súlade s internými predpismi spoločnosti, peňažné príjmy vo výške 30 tis. EUR. Naturálne príjmy neboli poskytnuté.

Členovia dozornej rady (okrem tých, ktorí vykonávajú funkcie primátorov a starostov miest a obcí) prijali v roku 2023 od Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s., v súlade s internými predpismi spoločnosti, peňažné príjmy vo výške 17,49 tis. EUR. Naturálne príjmy neboli poskytnuté.

Aktuálne vedenie spoločnosti tvoria generálny riaditeľ, technicko-prevádzkový riaditeľ, ekonomický riaditeľ a riaditeľ investičného rozvoja a služieb zákazníkovi.

Členom orgánov spoločnosti, ani vedúcim zamestnancom neboli spoločnosťou v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky a nemajú voči spoločnosti žiadne záväzky. Spoločnosť im neposkytla žiadne záruky a iné zaistenia či plnenia. Medzi Trnavskou vodárenskou spoločnosťou, a.s., členmi orgánov a vedúcimi zamestnancami spoločnosti (okrem miezd za výkon povolania) nie sú žiadne iné peňažné vzťahy, ako tu uvedené.

B.12 Počet akcií spoločnosti v majetku členov orgánov a vedúcich zamestnancov emitenta

Členovia predstavenstva nemajú vo svojom majetku žiadne akcie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. Členovia dozornej rady nemajú vo svojom majetku žiadne akcie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.

Vedúci zamestnanci nemajú vo svojom majetku žiadne akcie Trnavskej vodárenskej spoločnosti a.s.





C Údaje o finančnej situácii emitenta registrovaného cenného papiera

- C.1** Prehľad o stave vlastného imania v rokoch 2021 až 2023 (v tis. EUR)
- C.2** Výsledok hospodárenia na 1 akciu
- C.3** Dividendy na akciu za účtovné obdobie
- C.4** Obchodné spoločnosti, v ktorých emitent vlastní priamo alebo nepriamo viac ako 10% základného imania
- C.5** Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2024

C.1 Prehľad o stave vlastného imania v rokoch 2021 až 2023 (v tis. EUR)

Základné imanie zapísané v obchodnom registri sa v hodnotenom roku nezmenilo oproti roku predchádzajúcemu a jeho výška je 51 883 604 EUR.

Rok	2021	2022	2023
Základné imanie zapísané	51 884	51 884	51 884
Kapitálové fondy (emisné ážio)	8 215	8 215	8 215
Ostatné kapitálové fondy	0	0	445
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	3 136	3 136	3 136
Zákonný rezervný fond	838	582	582
Štatutárne fondy (fond rozvoja)	5 613	5 613	4 113
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0
Neuhrazená strata z minulých rokov	0	0	12
Výsledok hospodárenia po zdanení	-256	-1499	-2 764
Vlastné imanie celkom	69 430	67 930	65 622
Počet akcií	1 563 230	1 563 230	1 563 230
Vlastné imanie na 1 akciu	44,41 €	43,46 €	42,13 €

C.2 Výsledok hospodárenia na 1 akciu

V pripojenej tabuľke je uvedený výsledok hospodárenia (+ zisk / - strata) po zdanení z bežnej činnosti emitenta na 1 akciu.

Rok	2021	2022	2023
Zisk/strata na 1 akciu (EUR)	-0,163	-0,959	-1,768

C.3 Dividendy na akciu za účtovné obdobie

Po zaúčtovaní odloženej dane a splatnej dane (zrážková daň z kladných úrokov) spoločnosť vykázala záporný výsledok hospodárenia po zdanení - stratu vo výške 2 764 517 EUR.

Na základe tejto skutočnosti nie je možné realizovať valným zhromaždením schvaľovanie o vyplatení dividend z výsledku hospodárenia za rok 2023. Za rok 2023 neboli vyplatené žiadne dividendy.

„... spoločnosť vykázala záporný výsledok hospodárenia ...“

C.4 Obchodné spoločnosti, v ktorých emitent vlastní priamo alebo nepriamo viac ako 10 % základného imania

Dňa 15.8.2020 bola zapísaná do obchodného registra pod zložkou č. 47351/T spoločnosť TAVOS – správa rizikových aktív, s.r.o.. Trnavská vodárenská spoločnosť je 100 %-ným vlastníkom danej spoločnosti. Vedenie tvoria 2 konatelia

a to: Ing. Vladimír Púčik a Ivan Šiška. Predmetom podnikania je prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných ako základných služieb, taktiež aj prenájom hnuťelných vecí.

C.5 Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2024

V roku 2024 spoločnosť plánuje výnosy celkom vo výške 25 295 tis. EUR, objem nákladov celkom

25 443 tis. EUR. Výsledok hospodárenia pred zdanením je plánovaný v hodnote -148 tis. EUR.





D Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu a overenie účtovnej závierky

D Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu a overenie účtovnej závierky

Táto výročná správa bola spracovaná Trnavskou vodárenskou spoločnosťou, a.s. podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a zákona č. 600/1992 Zb. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov a nemožno ju chápať ako ponuku k nákupu či predaju akcií Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.

Všetky výhľady a údaje týkajúce sa budúcej činnosti alebo výsledkov budúcej hospodárskej situácie alebo postavenia trhu, ktoré sú zaradené do tejto výročnej správy, nemožno považovať za záväzné vyhlásenia.

Všetky dokumenty a materiály uvádzané vo výročnej správe sú k nahliadnutiu v sídle Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s., Priemyselná 10, Piešťany v pracovných dňoch od 8. do 12. hodiny.

Údaje uvádzané vo výročnej správe sa vzťahujú k 31.12.2023, ak nie je uvedené inak.

Osoby zodpovedné za výročnú správu:

Ing. Vladimír Púčik

Bytom: Ružindol, Ružindol 417, PSČ 916 61
Predseda predstavenstva (od 28.2.2020)
Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.

Ivan Šiška

Bytom: Borovce, Borovce 350, PSČ 922 09
Podpredseda predstavenstva (od 28.2.2020)
Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.

Osoba zodpovedná za overenie účtovnej závierky:

Účtovnú závierku Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. zostavenú k 31. 12. 2023 overovala audítorská spoločnosť:

E.R. Audit, spol. s r.o., Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava.

Licencia SKAU č. 114, Obchodný register Okresný súd Bratislava I, oddiel: Sro, vložka 11217/B.

ČESTNÉ VYHLÁSENIE

Ja, Vladimír Púčik vyhlasujem, že údaje uvedené vo výročnej správe zodpovedajú skutočnosti a žiadne podstatné okolnosti, ktoré by mohli ovplyvniť presné a správne posúdenie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. ako emitenta registrovaných akcií neboli vynechané.

Ing. Vladimír Púčik

Predseda predstavenstva Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.

v. r.

ČESTNÉ VYHLÁSENIE

Ja, Ivan Šiška vyhlasujem, že údaje uvedené vo výročnej správe zodpovedajú skutočnosti a žiadne podstatné okolnosti, ktoré by mohli ovplyvniť presné a správne posúdenie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. ako emitenta registrovaných akcií neboli vynechané.

Ivan Šiška

Podpredseda predstavenstva Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.

v. r.



E Správa o činnosti Dozornej rady Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. a jej stanovisko k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2023

Správa o činnosti Dozornej rady Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. a jej stanovisko k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2023

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. (ďalej len Spoločnosť) je v zmysle Obchodného zákonníka najvyšší kontrolný orgán, ktorý dohliada na výkon činnosti Predstavenstva Spoločnosti a na uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti.

Dozorná rada pravidelne kontroluje a overuje postupy Predstavenstva Spoločnosti týkajúce sa podnikateľskej činnosti Spoločnosti najmä, či táto činnosť prebieha v súlade s právnymi predpismi, stanovami a pokynmi Valného zhromaždenia Spoločnosti. Na svojich zasadnutiach dozorná rada prerokovala a posúdila zámery vedenia Spoločnosti v oblasti ekonomiky na budúce obdobie, vývoj stavu majetku, financií a výnosov Spoločnosti.

Predseda Dozornej rady Spoločnosti sa pravidelne zúčastňuje na spoločných zasadnutiach Dozornej rady a Predstavenstva Spoločnosti.

V roku 2024 na svojom druhom zasadnutí v rámci programu Dozorná rada Spoločnosti na návrh Predstavenstva Spoločnosti posúdila:

- Riadnu individuálnu účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2023.
- Návrh na úhradu straty Spoločnosti za rok 2023.
- Návrh na audítora na overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2024.
- Návrh Výročnej správy Spoločnosti za rok 2023.

Dozorná rada Spoločnosti po posúdení individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti konštatuje, že Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v súlade s ďalšími zaväzujúcimi predpismi.

Individuálna účtovná závierka Spoločnosti bola na základe „Správy nezávislého audítora k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2023“ zo dňa 9.4.2024 overená nezávislou audítorskou spoločnosťou E.R. Audit, spol. s r.o., Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 692 855, zapísanej v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11217/B.

Dozorná rada Spoločnosti v nadväznosti na stanovisko nezávislého audítora konštatuje, že účtovná závierka Spoločnosti vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu Spoločnosti k 31. decembru 2023

a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Dozorná rada Spoločnosti preto odporúča Valnému zhromaždeniu Spoločnosti účtovnú závierku za rok 2023 schváliť.

Odporúčanie č. 1:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. po preskúmaní individuálnej účtovnej závierky Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. za rok 2023 odporúča Valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. túto závierku S C H V Á L I Ť.

Spoločnosť vykázala za rok 2023 záporný účtovný výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 2 443 613,32 EUR. Po zaúčtovaní odloženej dane vo výške 277 528,07 EUR a splatnej dane (zrážková daň z kladných úrokov) vo výške 43 375,73 EUR, vykázala spoločnosť záporný výsledok hospodárenia – t. j. stratu vo výške 2 764 517,12 EUR.

Výška rezervného fondu a ďalších fondov tvorených zo zisku k 31. 12. 2023 predstavovala:

Rezervný fond: 3 718 148,94 EUR

Fond rozvoja: 4 113 235,79 EUR

Prídely do fondov zo zisku:

Prídely do rezervného fondu: 0,00 EUR (z dôvodu záporného výsledku hospodárenia)

Prídely do sociálneho fondu: 0,00 EUR (z dôvodu záporného výsledku hospodárenia)

Prídely do fondu rozvoja: 0,00 EUR (z dôvodu záporného výsledku hospodárenia)

V súlade s čl. XI, ods. 1. písm. g) bod 3) Stanov Spoločnosti bol dozornej rade predložený na posúdenie „Návrh na úhradu straty spoločnosti za rok 2023“ nasledovne:

Účtovná strata spoločnosti za rok 2023 v celkovej výške 2 764 517,12 EUR, bude v plnej výške vysporiadaná z Fondu rozvoja tvoreného zo zisku.

Dozorná rada Spoločnosti na svojom druhom zasadnutí v súlade s čl. XI ods. 1. písm. g) bod 3) a čl. XII ods. 11. písm. d) Stanov Spoločnosti tento návrh riadne a dôsledne posúdila a odporúča valnému zhromaždeniu, aby rozhodlo o úhrade (vysporiadaní) straty tak, ako je uvedené v návrhu.

Odporúčanie č. 2:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. po posúdení návrhu na úhradu straty Spoločnosti za rok 2023 odporúča Valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. S C H V Á L I Ť úhradu straty Spoločnosti za rok 2023 nasledovne:

Účtovná strata spoločnosti za rok 2023 v celkovej výške 2 764 517,12 EUR, bude v plnej výške vysporiadaná z Fondu rozvoja tvoreného zo zisku.

Dozorná rada Spoločnosti posúdila návrh Predstavenstva Spoločnosti na audítora na overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2024, ktorým navrhuje, aby individuálnu účtovnú závierku za rok 2024 overila spoločnosť E.R. Audit, spol. s r.o., Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 692 855, zapísanej v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11217/B.

Odporúčanie č. 3:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. po posúdení návrhu Predstavenstva Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. na audítora na overenie individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2024 odporúča Valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s., aby

S C H V Á L I L O Predstavenstvom Spoločnosti predložený návrh na audítora na overenie individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2024, a to spoločnosť E.R. Audit, spol. s r.o., so sídlom Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 692 855, zapísanej v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11217/B.

Dozorná rada Spoločnosti posúdila Výročnú správu Spoločnosti za rok 2023 a na základe čl. VIII, ods. 1., písm. i) Stanov Spoločnosti odporúča valnému zhromaždeniu Výročnú správu Spoločnosti za rok 2023 prerokovať.

Odporúčanie č. 4:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. po preskúmaní Výročnej správy Spoločnosti za rok 2023 odporúča Valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. túto správu P R E R O K O V A Ť.

Bc. Marcel Krajčo

Predseda dozornej rady
Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.





F Správa o podnikateľskej aktivite spoločnosti a o stave majetku za rok 2023

F.1 Hlavné činnosti technicko-prevádzkového úseku

F.1.1 Výroba a distribúcia pitnej vody

F.1.2 Čistenie a odvádzanie odpadových vôd

F.1.3 Skúšobné laboratórium

F.1.4 Energetika

F.1.5 Oddelenie vyjadrovacích činností

F.1.6 Investičná výstavba

F.2 Systém manažérstva kvality

F.3 Základné ekonomické ukazovatele

F.1 Hlavné činnosti technicko-prevádzkového úseku

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. (TAVOS) poskytuje svoje služby klientom na území svojej pôsobnosti pre 66 miest a obcí v Trnavskom, Trenčianskom a Bratislavskom kraji.

Pracovníci technicko-prevádzkového úseku v rámci 7 útvarov a oddelení v roku 2023 zastrešovali nasledujúce hlavné činnosti:

- výroba a distribúcia pitnej vody,
- odvádzanie a čistenie odpadových vôd,
- správa výrobného majetku, energetiky a dispečingu,
- správa vozového parku, dopravných a mechanizačných prostriedkov,
- laboratórne činnosti.

F.1.1 Výroba a distribúcia pitnej vody

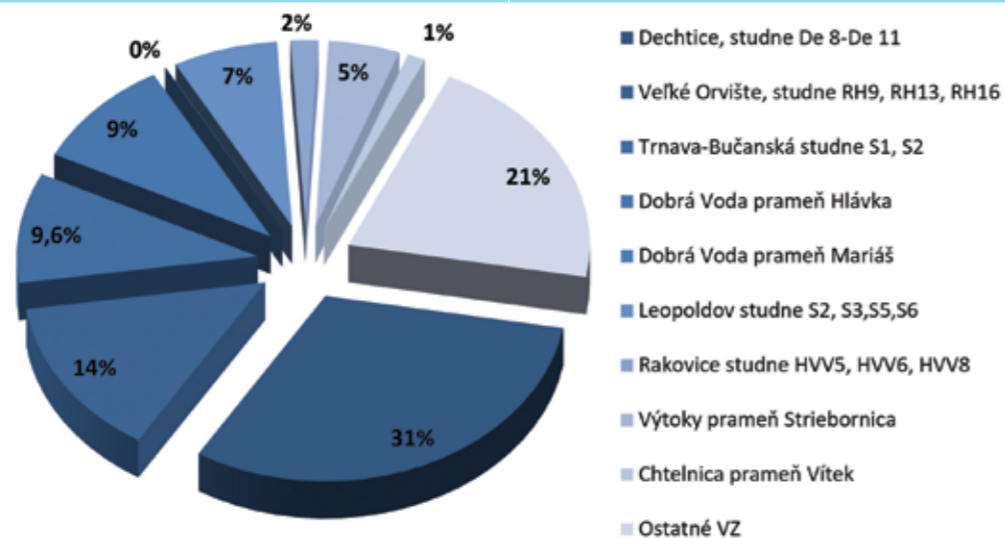
Výroba pitnej vody

V sledovanom období roku 2023 sme vo vodohospodárskych zariadeniach zo 67 prevádzkovaných zdrojov podzemnej vody vyrobili 14 072 011 m³ pitnej vody, čo je o 781 589 m³ vody menej (5,3%) ako v roku

2022. Kvalita pitnej vody v sledovaných vzorkách zodpovedala legislatívnym požiadavkám.

Množstvo vody vyrobenej podľa zdrojov

Vodný zdroj	Množstvo vody vyrobenej v roku 2023, m ³
Dechtice, studne De 8-De 11	4 366 120
Veľké Orvište, studne RH9, RH13, RH16	1 955 370
Trnava-Bučanská studne S1, S2	1 354 488
Dobrá Voda prameň Hlávka	1 353 536
Dobrá Voda prameň Mariáš	5 423
Leopoldov studne S2, S3,S5,S6	987 256
Rakovice studne HVV5, HVV6, HVV8	263 835
Výtoky prameň Striebornica	672 200
Chtelnica prameň Vítek	170 275
Ostatné VZ	2 943 508
Celkom	14 072 011



Osobitnú časť zdrojov podzemnej vody tvoria pramene, ktorých výdatnosti sú rozkolísané

a v súčasnosti nedosahujú povolené odberné množstvá.

Prehľad výdatnosti prameňov za obdobie r. 2019 – 2023

Rok	Nazov vodného zdroja - prameňa										Σ odobratého množstva za rok v l/s
	Mariáš	Hlávka	Vítek	Kozí stok	Stok 2	Sv. Studne	Lopašovka	Striebornica	Pod Javorom	Hlaviná	
Q _{povolené} l/s	130,00	80,00	13,50	3,00	6,00	6,00	4,30	11,00	10,00	2,17	265,97
2019	0,00	45,33	5,21	0,87	3,94	2,54	0,59	3,46	4,53	0,10	66,57
2020	0,00	45,74	5,49	0,79	3,50	2,91	0,10	20,74	5,77	0,70	85,74
2021	11,16	48,62	5,31	2,53	4,85	1,47	0,46	16,91	9,52	0,52	101,35
2022	5,76	45,85	5,79	0,86	3,40	1,37	0,22	13,29	8,13	0,55	85,22
2023	0,17	42,92	5,40	0,57	3,45	1,80	0,00	21,32	6,44	0,95	83,02

Distribúcia pitnej vody

Spoločnosť prostredníctvom útvaru distribúcie vody (ÚDV) zabezpečovala distribúciu pitnej vody v 66 obciach Trnavského, Piešťanského, Hlohoveckého regiónu a okresu Pezinok.

Celková dĺžka vodovodnej siete, ktorou je pitná voda distribuovaná zákazníkom, k 31. 12. 2023 predstavovala 847,426 km, napojenosť obyvateľstva stúpla na 85,7 %.

Základné údaje o vodovodnej sieti r. 2019-2023

Rok	Dĺžka VV siete km	Počet obyvateľov	Počet obyv. pripojených na VV	Podiel napojenosti obyvateľov, %	Počet porúch vo VV sieti	Počet nových VV prípojok
2019	801,439	212 258	174 567	82,2	319	797
2020	804,938	212 880	177 278	83,3	316	840
2021	823,594	214 406	178 952	83,5	288	904
2022	840,974	210 515	179 612	85,3	308	1257
2023	847,426	210 274	180 263	85,7	399	594

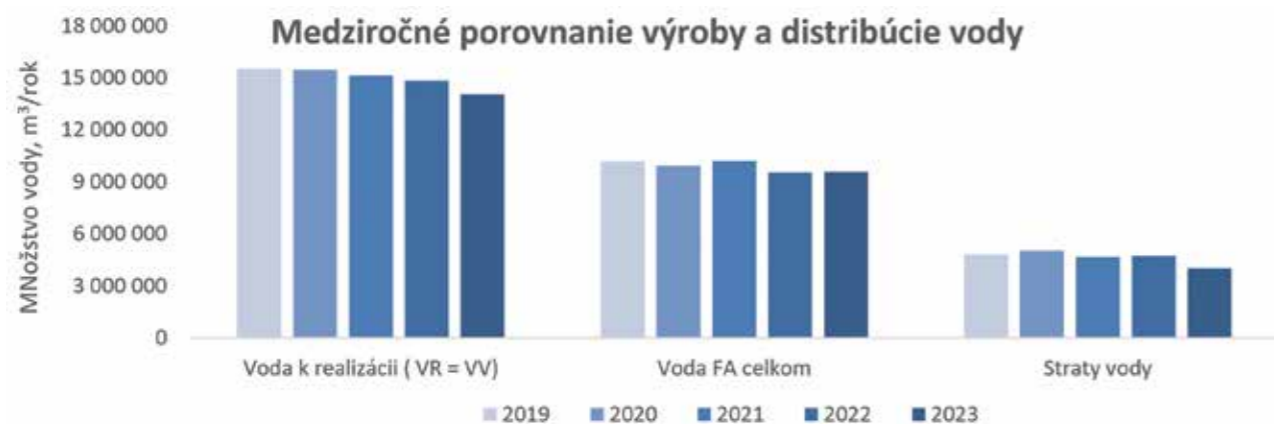
Sumárne údaje týkajúce sa objemových množstiev vody vyrobenej a distribuovanej pitnej vody zákazníkom počas 5 rokov uvádza tabuľka.

Ako vyplýva z tabuľky aj z grafického zobrazenia množstva vody fakturovanej, dodanej zákazníkom a strát vody, v roku 2023 sa podarilo znížiť percentuálny podiel strát vody pod 30 % aj napriek tomu, že počet porúch na vodovodnej sieti v porovnaní s rokom 2022 vzrástol o takmer 30 %.

Efektívna spolupráca pracovníkov výroby a distribúcie pitnej vody na dennej báze a využitie moderných metód vyhľadávania miest únikov vody - na základe družicovej snímky z japonského vesmírneho programu pomocou SAR družice ALOS-2 a vyhodnocovacej technológie Asterra, kontinuálne sledovanie množstva vody vyrobenej a dodávanej do jednotlivých obcí systémom zberu a diaľkového prenosu údajov z výrobných a distribučných vodomerov, rezultovalo vo včasnom lokalizovaní únikov vody a ich odstránení.

Bilančné údaje výroby a distribúcie pitnej vody r. 2019-2023

Objemový ukazovateľ	Merná jednotka	2019	2020	2021	2022	2023
Voda k realizácii (VR = VV)	m ³	15 518 468	15 475 871	15 133 840	14 853 600	14 072 011
Voda FA obyvateľstvo	m ³	5 520 116	5 659 158	5 808 861	5 309 064	5 362 486
Voda FA ostatní	m ³	4 668 640	4 266 329	4 412 408	4 234 884	4 202 632
Voda FA celkom	m ³	10 188 756	9 925 487	10 221 269	9 543 948	9 565 118
Vlastná spotreba	m ³	518 107	515 359	237 672	565 923	491 356
Straty vody	m ³	4 811 605	5 035 025	4 674 898	4 743 729	4 015 538
Straty vody	%	31,0	32,5	30,9	31,9	28,5



Okrem štandardných pracovných činností sa pracovníci prevádzkových útvarov výroby a distribúcie vody podieľali na investičnej činnosti spoločnosti. V rámci rekonštrukcie armatúrnych šácht v Trnave zabezpečovali prevádzku počas odstávok hlavných vetiev verejnej vodovodnej siete, spolu s pracovníkmi útvaru odvádzania

odpadových vôd aj odčerpávanie vody z distribučného systému, aby bolo možné v čo najkratšom čase vykonať demontáž jestvujúcich armatúr a montáž nových armatúr. Rekonštrukcie niektorých vodovodných vetiev boli vykonávané priamo pracovníkmi útvaru distribúcie vody.

F.1.2 Odvádzanie a čistenie odpadových vôd

Odvádzanie odpadových vôd

Odvádzanie odpadových vôd v roku 2023 zabezpečovala spoločnosť gravitačnou a tlakovou kanalizačnou sieťou v dĺžke 634,745 km a sústavou čerpacích staníc odpadových vôd.

Hlavnou činnosťou útvaru odvádzania odpadových vôd je kontrola a preventívna údržba cca 240 kanalizačných prečerpávacích staníc (KPS) a čistenie kanalizačnej siete, kde bolo v roku 2023 vyčistených približne 90 km sietí.

V mesiacoch január - december 2023 bolo vyvezených približne 2 100 ks žump na základe objednávok od externých zákazníkov.

V roku 2023 sa realizovala významnejšia

rekonštrukcia hlavnej kanalizačnej prečerpávacjej stanice (KPS) Dolné Lovčice, po ukončení ktorej sa významne zlepšilo odvádzanie odpadových vôd produkovaných obyvateľmi obce. Pracovníci útvaru odvádzania odpadových vôd začali v minulom roku uskutočňovať rekonštrukcie niektorých KPS vo vlastnej réžii, čo prispelo k zníženiu investičných nákladov.

Pre útvar odvádzania odpadových vôd bolo v roku 2023 dodané nové vozidlo na monitoring kanalizačnej siete za účelom odhaľovania „čiernych producentov“ odpadových vôd. Tejto činnosti sa pracovníci v spolupráci so zákazníckym a právnym oddelením intenzívne venujú, výsledkom je zvýšenie tržieb za odvádzanie odpadových vôd.

Základné údaje o kanalizačnej sieti r. 2019 - 2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Počet obcí s verejnou kanalizáciou	49	51	51	51	51
Celkový počet obyvateľov	179 451	182 509	182 657	180 935	180 931
Počet napojených obyvateľov	144 744	148 134	148 216	153 664	155 036
Podiel napojenosti obyvateľov, %	80,7	81,2	81,1	84,9	85,7
Celková dĺžka kanalizačnej siete, km	585,632	605,299	611,005	634,745	646,420
Počet odľahčovacích komôr	36	36	36	36	36
Počet KPS v správe spoločnosti	214	227	229	234	240
Počet porúch na kanalizačnej sieti (vrátane DKPS)	645	626	537	666	701

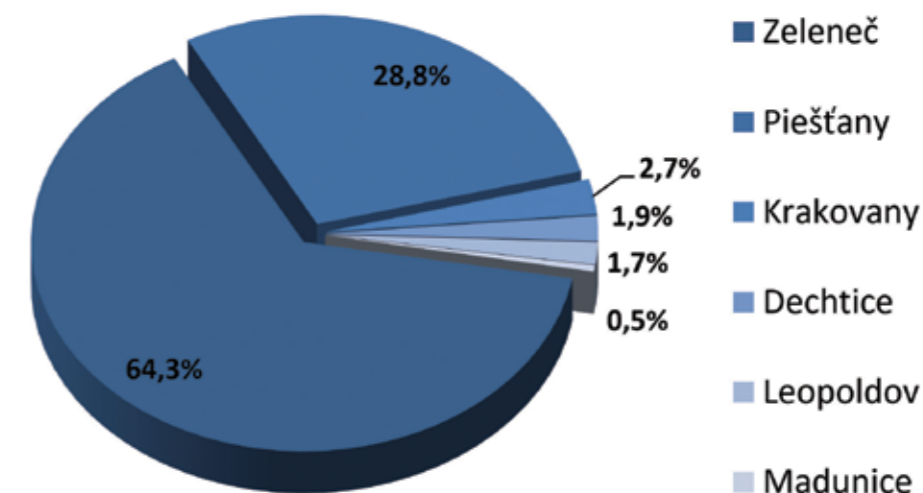
Čistenie odpadových vôd

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. zabezpečuje čistenie odpadových vôd prevádzkou 6 čistiarní odpadových vôd (ďalej „ČOV“) - ČOV Trnava - katastrálne územie obce Zeleneč, ČOV Piešťany, ČOV Krakovany, ČOV Dechtice, ČOV Leopoldov a ČOV Madunice. Do čistiarní odpadových vôd sú privádzané odpadové vody z 51 obcí. Na všetkých ČOV je dodržaná požadovaná kvalita vyčistenej vody - legislatívou predpísané odtokové parametre sú dodržiavané.

Množstvo čistených odpadových vôd je merané certifikovaným meradlom na základe legislatívnej požiadavky. Nefakturované množstvo tvoria tzv. čierni producenti a balastné vody, tzn. vody, ktoré sa z podlažia dostávajú do kanalizácie netesnosťami. Celkové ročné množstvo vyčistených odpadových vôd na prevádzkovaných ČOV bolo 14 081 879 m³. Celkové množstvo privádzaných vôd sa oproti roku 2022 zvýšilo o približne 7 %. Množstvo privezených žumpových odpadových vôd sa v porovnaní s rokom 2022 znížilo o približne 8 %.

Množstvo čistených odpadových vôd na jednotlivých ČOV

ČOV	Množstvo čistených odpadových vôd, m ³	Množstvo privezených žumpových vôd, m ³	Recipient
Zeleneč	9 061 004	11 130	Trnávka
Piešťany	4 056 167	41 698	Dubová
Krakovany	383 267	23 131	Holeška
Dechtice	271 346	3 139	Horná Blava
Leopoldov	242 159	696	Váh
Madunice	67 936	0	Drahovský kanál
Spolu	14 081 879	79 794	



Ako vyplýva z nasledujúcich tabuliek, množstvo odpadových vôd privádzaných a čistených na ČOV v prevádzke Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. v roku 2023 vzrástlo o 7%, pričom látkové znečistenie uvedených odpadových vôd vyjadrené ako počet ekvivalentných obyvateľov (EO) kleslo o cca 22 %. Pokles látkového zaťaženia čistiarní odpadových vôd bol spôsobený znížením množstva produkovaného a odvádzaného látkového znečistenia v odpadových vodách produkovaných priemyselnými producentami.

Na všetkých ČOV aj v minulom roku pokračovala obnova zastaraného strojno-technologického vybavenia a potrubných systémov.

Z významnejších investícií možno spomenúť ukončenie rekonštrukcie dúchárne na ČOV Zeleneč a rozsiahlu rekonštrukciu vyhnivacej nádrže VN3 na uvedenej ČOV, ktorá má zabezpečiť plynosť a prevádzkyschopnosť vyhnivacej nádrže na ďalšie roky.

Prehľad hydraulického zaťaženia jednotlivých ČOV v rokoch 2019-2023

ČOV	Celkové množstvo odpadových vôd vypúšťaných z ČOV, m³/rok				
	2019	2020	2021	2022	2023
Dechtice	220 009	186 988	311 887	209 002	271 346
Krakovany	151 927	214 311	259 863	295 407	383 267
Leopoldov	288 436	244 638	256 357	240 166	242 159
Madunice	53 045	67 302	74 709	69 301	67 936
Piešťany	3 583 068	3 834 988	4 209 150	3 481 016	4 056 167
Zeleneč	9 404 762	9 186 328	9 178 186	8 857 713	9 061 004
Spolu	13 701 247	13 734 555	14 290 152	13 152 605	14 081 879

Prehľad látkového zaťaženia na jednotlivých ČOV v rokoch 2019-2023

ČOV	Látkové zaťaženie ČOV, EO				
	2019	2020	2021	2022	2023
Dechtice	1 985	1 756	3 125	2 021	1 579
Krakovany	2 950	4 015	4 977	5 409	6 568
Leopoldov	6 606	5 477	6 079	5 447	4 740
Madunice	832	1 232	698	911	985
Piešťany	38 176	35 811	32 943	32 474	30 838
Zeleneč	213 527	206 336	206 069	216 023	159 623
Spolu	264 076	254 627	253 890	262 285	204 333

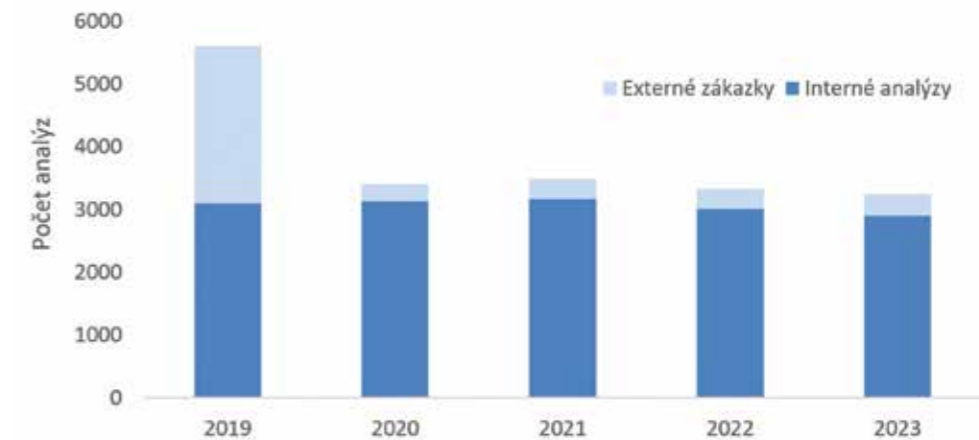
F.1.3 Skúšobné laboratórium

V roku 2023 bolo v skúšobnom laboratóriu TAVOS, a. s. spracovaných 3 248 vzoriek v nasledujúcom členení:

- vzorky pitných vôd odobratých z odberných miest v správe TAVOS, a. s. v počte 1 151
- vzorky odpadových vôd a kalov odobratých z TP ČOV v správe TAVOS, a. s. v počte1 679

- vzorky pitných vôd pre externých zákazníkov v počte238
- vzorky odpadových vôd pre externých zákazníkov v počte 10

Prehľad výkonov skúšobného laboratória r. 2019 – 2023



Skúšobné laboratórium sa v roku 2023 zúčastnilo 8 medzilaboratórnych porovnávacích

skúšok (MPS), vyhodnotenie úspešnosti skúšok je uvedené v tabuľke.

Označenie MPS	Úspešnosť MPS , %
PT/CHA/2/2023	100
PT/CHA/3/2023	100
PT/CHA/4/2023	100
PT/S/PSV/1/2023	100
PT/S/O/1/2023	100
PT/S/OV/1/2023	100
PT/CHA/8/2023	92
PT/CHA/10/2023	100



F.1.4 Energetická náročnosť prevádzky, revízie technických zariadení

Elektrická energia

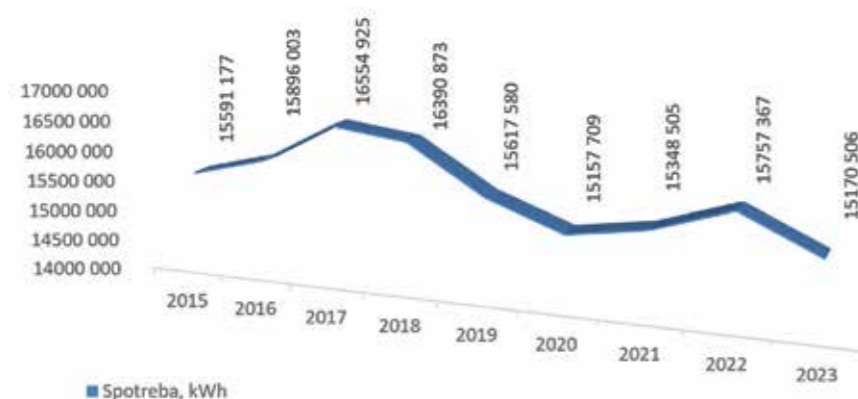
Spotreba elektrickej energie v roku 2023 bola 15 170,5 MWh v celkovej cene 1 959 340 €, čo bolo o 43 494 kWh menej, ako bola plánovaná spotreba. V porovnaní s rokom 2022 kleslo

množstvo spotrebovanej energie o 586 861 kWh (3,7 %). Spotreba elektrickej energie v jednotlivých prevádzkach je uvedená v tabuľke nižšie.

Spotreba elektrickej energie v roku 2023

Odborné miesto	Plán, kWh	Skutočnosť, kWh	Skutočnosť, €	Podiel z celkovej spotreby, %
ČOV Zeleneč	5 600 000	5 291 512	612 994	34,88%
ČOV Piešťany	1 640 000	1 623 756	187 251	10,70%
ČOV Krakovany	360 000	363 886	48 858	2,40%
ČOV Dechtice	250 000	229 630	31 873	1,51%
ČOV Madunice	144 000	153 458	20 574	1,01%
ČOV Leopoldov	310 000	280 585	38 472	1,85%
ČOV spolu	8 304 000	7 942 827	940 022	52,36%
Trnava vodovod	3 120 000	2 955 607	381 702	19,48%
Piešťany vodovod	1 550 000	1 868 451	256 168	12,32%
Vodovod spolu	4 670 000	4 824 058	637 870	31,80%
Trnava kanalizácia	1 800 000	1 969 040	305 478	12,98%
Piešťany kanalizácia	280 000	245 811	46 519	1,62%
Kanalizácia spolu	2 080 000	2 214 851	351 997	14,60%
Generálne riaditeľstvo	160 000	188 770	29 451	1,24%
TAVOS, a.s. celkom	15 214 000	15 170 506	1 959 340	100,00%

Vývoj spotreby elektrickej energie od roku 2015 do roku 2023



Energetická náročnosť prevádzok

Energetická náročnosť je prepočítaná na množstvo vyrobenej vody a množstvo vyčistenej splaškovej vody, pričom do tejto náročnosti je zahrnutá spotreba elektrickej energie, zemného plynu, bioplynu, tepla a PHM. V spotrebách energií je započítaná aj spotreba pre potreby GR v Piešťanoch a na prevádzkových závodoch.

Z dôvodu zníženia energetickej náročnosti procesov výroby a distribúcie pitnej vody a odvádzania a čistenia odpadových vôd boli v niektorých našich objektoch inštalované fotovoltaické elektrárne s celkovým inštalovaným príkonom 343,5 kWp.

Energetická náročnosť výroby a distribúcie pitnej vody r. 2019 - 2023

Rok	Spotreba energie na výrobu a distribúciu vody, MWh	Množstvo vyrobenej a distribuovanej vody, tis.m ³	Energetická náročnosť prevádzky, MWh/tis.m ³
2019	7 290	10 189	0,715
2020	7 056	10 215	0,691
2021	6 923	10 221	0,667
2022	7 060	9 543	0,739
2023	6 563	9 564	0,686

Energetická náročnosť odvádzania a čistenia odpadových vôd r. 2019 - 2023

Rok	Spotreba energie na odvedenie a čistenie odpadových vôd, MWh	Množstvo odvedenej a čistenej odpadovej vody, tis.m ³	Energetická náročnosť prevádzky, MWh/tis.m ³
2019	18 694	13 701	1,364
2020	18 863	13 734	1,373
2021	20 082	14 290	1,405
2022	18 590	13 154	1,413
2023	19 356	14 082	1,375

Zemný plyn a bioplyn

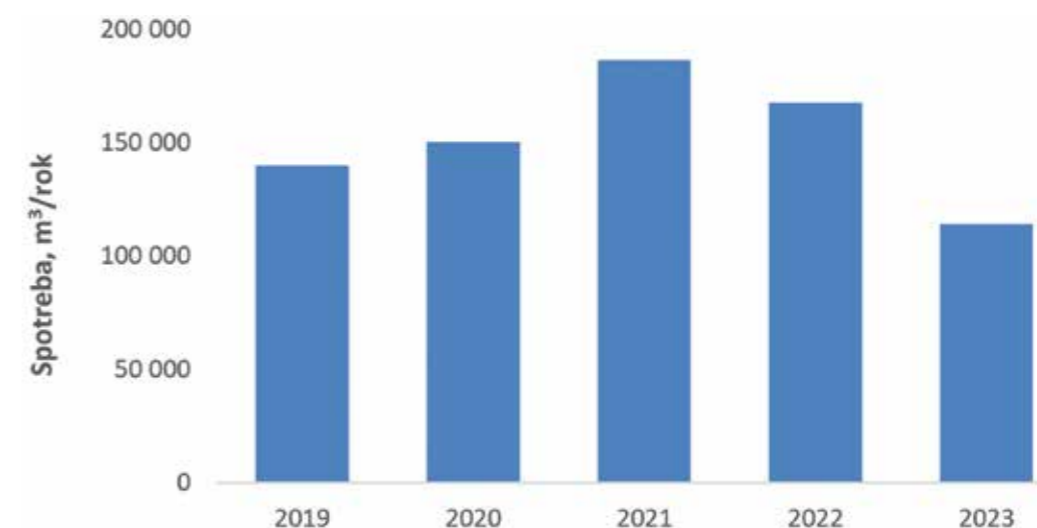
TAVOS má spolu 6 odborných miest zemného plynu, ktoré sú zaradené v kategórii maloodber (do 60 000 m³ ročnej spotreby zemného plynu).

ČOV Zeleneč za rok 2023 vyrobila 1 198 tisíc m³ bioplynu, z čoho TES Trnava odobral 863 tisíc m³ bioplynu pre potreby kogeneračnej jednotky. Zostatok bioplynu bol použitý pre potreby technológie ČOV Zeleneč.

TES Trnava dodal TAVOS-u, a.s. 2 072 MWh tepelnej energie z kogeneračnej jednotky.

ČOV Piešťany vyrobila 198 tisíc m³ bioplynu, z ktorého bolo vyrobené teplo pre potreby vlastných technológií a prevádzok.

Vývoj spotreby zemného plynu r. 2019 - 2023



F.1.5 Útvar dopravy

Útvar dopravy eviduje k 31.12.2023 sumárne 278 dopravných a mechanizačných prostriedkov, z toho 135 dopravných prostriedkov štruktúrovaných podľa kategórií: osobné vozidlá, nákladné vozidlá, prípojné vozidlá, traktory, pracovné stroje a nakladače, a 143 mechanizačných prostriedkov členených podľa druhov na drobné mechanizmy a mechanizmy.

Celkové výkony v rámci dopravy v roku 2023 predstavovali 1 570 500 odjazdených kilometrov, 18 848 evidovaných motohodín, pričom celková spotreba pohonných hmôt predstavovala 314 786 l (nafta a benzín spolu). Medziročné porovnanie bilančných údajov výkonu a spotreby je uvedené v tabuľke nižšie.

Ukazovateľ	Rok		Medziročný nárast/pokles	
	2022	2023	Hodnota	%
Počet najazdených kilometrov	1 605 044	1 570 500	- 34 544	- 2,2%
Počet motohodín	22 345	18 848	- 3 497	- 15,6%
Spotreba pohonných hmôt, l	329 643	314 786	- 14 857	- 4,5%
Náklady na pohonné hmoty, €	479 589	408 359	- 71 230	- 14,9%
Jenotková cena PHM, €/l, €	1,455	1,297	- 0,158	- 10,8%

F.1.6 Oddelenie vyjadrovacích činností a GIS

Oddelenie vyjadrovacích činností a GIS v roku 2023 na základe prijatých žiadostí vypracovalo 1 684 písomných stanovísk, z toho bolo:

- 995 stanovísk k vodovodným a kanalizačným prípojkám pre rodinné domy;
- 196 stanovísk k výstavbe inžinierskych sietí a zakresleniu našich sietí;
- 494 stanovísk k rozšíreniu verejných inžinierskych sietí, k budovaniu bytovej výstavby, rekonštrukcie a preložky vodárenských sietí.

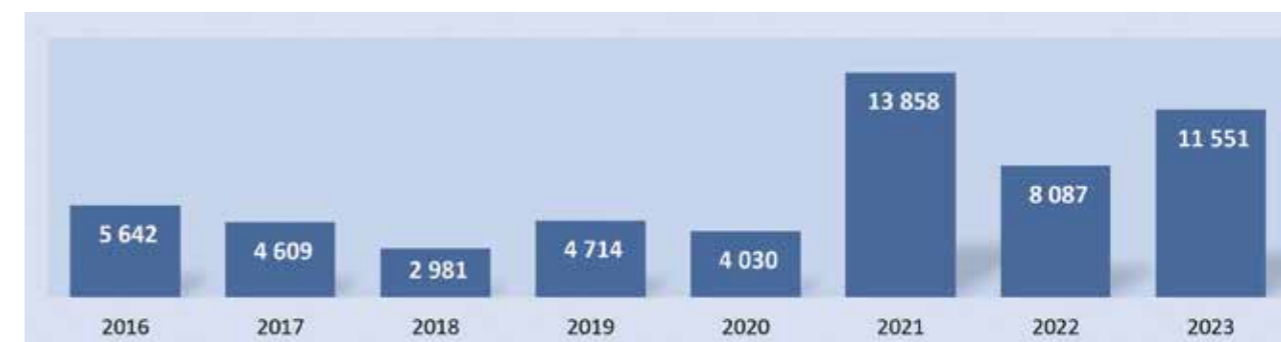
V priebehu roka 2023 bolo zameraných 46 360 m vodovodných a kanalizačných sietí, vytýčených bolo 17 599 m vodovodných a kanalizačných sietí. Zakreslených do programu LIDS bolo 36 469 m vodovodných sietí a 22 895 m kanalizačných sietí. Naša vodárenská spoločnosť v priebehu roka 2023 uzatvorila 23 prevádzkových zmlúv, na základe ktorých sme prevzali do prevádzky 4 484 m vodovodných sietí a 6 502 m kanalizačných sietí.

F.1.7 Investičná výstavba

V rámci investičného plánu na rok 2023 sa uskutočnila obnova cca 9,1 km vodovodných potrubí a 0,16 km kanalizačných potrubí rôznych dimenzií, čo znamená významný prínos k zlepšeniu kvality a životnosti distribučnej siete pitnej vody a stokovej siete. Z celkových plánovaných investičných prostriedkov na rok 2023 bolo zaradených do majetku 73 položiek z investičného plánu v hodnote 11 550 794,94 €.

Finančné prostriedky pre investičný plán na rok 2023 boli čerpané z úverových zdrojov a z dotačných fondov EÚ, ktoré sme získali na realizáciu fotovoltaických zariadení na ďalšie z plánovaných objektov TAVOS, a.s. Aj týmto spôsobom chceme predísť rastu cien energií a priblížiť sa čo najviac k energetickej sebestačnosti pri výrobe elektrickej energie.

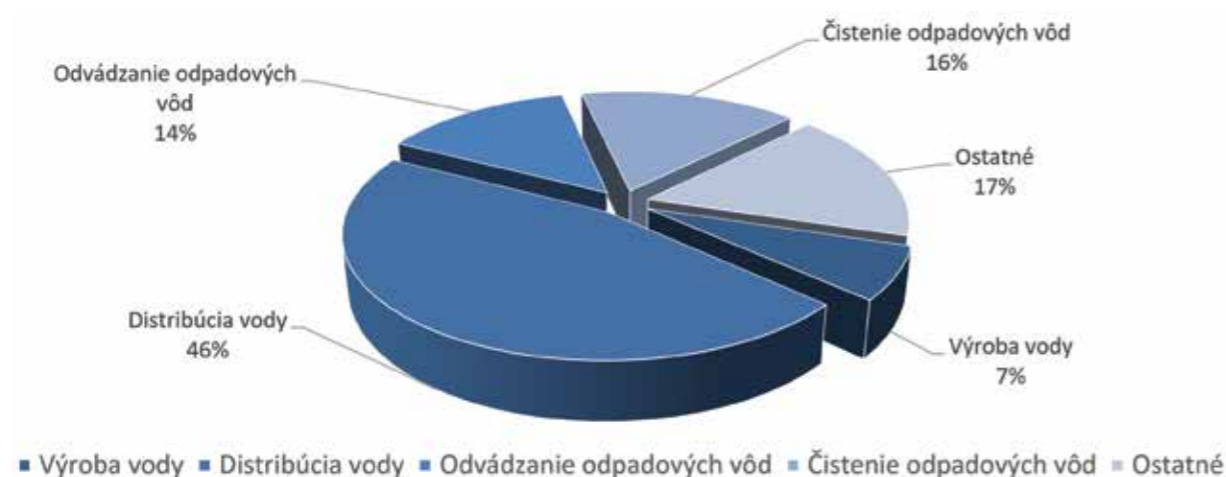
Prehľad realizácie investícií r. 2016 - 2023, tis. EUR



Najvýznamnejšie investičné akcie vzhľadom na objem a dôležitosť realizácie

Investičná akcia	Preinvestované, €
Rekonštrukcia kanalizácie DN 400, ul. Bratislavská - Trnava	209 927,25
ČOV Zeleneč - výmena prevzdušňovacieho systému regeneračných nádrží	154 003,57
Rekonštrukcia vodovodného potrubia LT DN 125/150 v úseku cca 405 m a rovnobežne idúceho vodovodného potrubia LT DN 100 v úseku cca 345 m na ul. Špačinská cesta v meste Trnava	483 890,59
ČS Veľké Orvište - Rekonštrukcia vodárenských objektov	138 077,86
Jaslovské Bohunice, Šidúnky - rekonštrukcia vodovodu	287 320,28
Rekonštrukcia výtlačného potrubia OC DN 600 PN, ČS V. Orvište - pod studňu RH 13, úsek cca 1700m	1 246 286,52
Automatická tlaková stanica Cífer	104 283,92
Rekonštrukcia ČS Dechtice	341 065,18
ČOV Zeleneč - Dúchareň - rekonštrukcia objektu - strecha, okná, ventilácia, sanie cez filtre	719 298,15
Fotovoltaické elektrárne na objekte ČS Veľké Orvište a ČOV Zeleneč	550 608,33
Výmena zásobného potrubia OC DN600 a armatúr v rozdeľovacích šachtách, PN, od AŠ Krakovany - Stráže po AŠ EBO (časť Plantex) - úsek 1567,5m	870 748,62
Dolné Orešany výmena azbestového potrubia	253 558,35
Vybudovanie kanalizačnej ČS3 Košolná	156 388,72
Rekonštrukcia AŠ, tras. Uzáver DN 600, Zvončín - Prednádražie, TA, Tajo-vského ul.	208 610,25
Rekonštrukcia AŠ, Oblúková - Bučanská	175 916,01
VDJ Hlohovec (starý) - kompletná sanácia VH objektu	127 583,17
Výmena potrubia OC DN100, TA, Hrnčiarovce n.Parnou, ul. Sv. Martina, úsek 2 x 700m (Mlynárska - Kino Lipa)	441 195,74

Rozdelenie čerpania investícií - % rozdelenie zaradenia



F.1.8 Oddelenie služieb zákazníkovi

Na zefektívnenie a zjednodušenie komunikácie a prístupu zákazníkov k našim produktom a službám sme sa v roku 2023 snažili o upgrade nášho klientskeho portálu na základe požiadaviek našich zákazníkov. Využívanie klientskeho portálu sme zaznamenali hlavne v období odpočtov, kedy si naši zákazníci mali možnosť nahlásiť stav spotreby vody cez portál, ale aj po vystavení vyúčtovacích faktúr, kedy zase majú možnosť si faktúry uhradiť z pohodlia domova. Aj v ďalšom období je našim cieľom poskytnúť našim zákazníkom možnosť využitia čo najväčšieho množstva služieb prostredníctvom klientskeho portálu.

Ďalšou úlohou pre Oddelenie služieb zákazníkovi v roku 2023 bolo aktualizovanie databázy odberateľských zmlúv, čo súviselo aj s dlhodobými neprístupnými odbernými miestami a aj dlhodobými neodčítavanými spotrebami vody na odberných miestach. Po spracovaní kontrolných zostáv bolo celkovo 2029 odberných miest dlhodobými neodčítavaných odberných miest. Z toho bolo zaslaných 462 výziev pre sprístupnenie meracích zariadení ako aj aktualizovanie odberateľských zmlúv alebo údadov v nich.

Rok 2023 bol tiež zameraný na kontrolu čiernych producentov odpadových vôd, ktorí nemali s TAVOS, a.s. uzatvorenú zmluvu o odvádzaní odpadových vôd, ale napriek tomu produkovali odpadové vody do verejnej kanalizácie. V spolupráci s útvarami odvádzania odpadových vôd sa podarilo v priebehu roka identifikovať kanalizačným monitoringom 90 producentov odpadových vôd bez platnej zmluvy o odvádzaní odpadových vôd.

Po ukončení viacerých pilotných projektov inštalácie diaľkových prenosných zariadení sme v roku 2023 pokračovali v ďalších inštaláciách či už cez sieť alebo formou pochôdzky v oblastiach bez pokrytia siete.

V roku 2024 by sme chceli naďalej pokračovať v inštaláciách týchto zariadení a tým v budúcnosti poskytnúť aj našim zákazníkom možnosť kontroly spotreby vody vo svojich domácnostiach.

Aj touto možnosťou by sme sa chceli posunúť bližšie v oblasti kvality poskytovania služieb zákazníkovi.

Inštalácia diaľkových prenosných zariadení prebiehala v týchto mestách a obciach:

Mesto/Obec	Počet ks
Trnava	75
Piešťany	155
Vrbové	5
Jablonec	347
Zeleneč	475
Dubovany	383
Veľké Kostoľany	838
Dobrá Voda	380
Prašník	223
Trstín	395
Celkový počet osadených SMART zariadení	3276

F.2 Systém manažérstva kvality

V Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s. sa v decembri 2023 uskutočnila prvá etapa dozorného auditu, ktorého cieľom bolo preveriť zhodu vybudovaného systému manažérstva kvality s požiadavkami normy ISO 9001:2015, uplatňovanie a dodržiavanie daného systému a taktiež plnenie pravidiel používania certifikačných značiek a odkazov na certifikáciu.

Auditu sa zúčastnilo oddelenie manažmentu kvality, výkonný manažment spoločnosti, radoví zamestnanci a audítorský tím PQM, s.r.o., Banská Bystrica.

Vykonaniu dozorného auditu systému manažérstva kvality predchádzalo preskúmanie procesnej analýzy rizík, externých a interných záležitostí, zainteresovaných strán, príručky kvality, systému manažérstva kvality manažmentom, vnútorných predpisov spoločnosti a aktuálnej organizačnej štruktúry spoločnosti.

Počas auditu boli audítorскому tímu predložené vyžadované zdokumentované informácie, výstupy z interných auditov, záznam z preskúmania systému manažérstva kvality manažmentom za príslušné obdobie, riešenie a realizovanie nápravných opatrení, ako i ostatná dokumentácia potvrdzujúca efektívnosť systému manažérstva kvality.

Auditované boli všetky vopred určené procesy v zmysle plánu pre dozorný audit,

a to posudzovaním a hodnotením vzoriek, pozorovaním činností, preskúmaním predložených zdokumentovaných informácií a súladu s požiadavkami normy, legislatívnymi a ostatnými požiadavkami.

Dozorný audit bol realizovaný v sídle spoločnosti a vo zvolených prevádzkach útvaru výroby vody a útvaru čistenia odpadových vôd.

Audítorská spoločnosť PQM, s.r.o. v Správe z auditu číslo: D1Q - 516/23 konštatovala, že Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. má vytvorený, zdokumentovaný, zavedený a udržiavaný systém manažérstva kvality a trvalo zlepšuje jeho efektívnosť v súlade s požiadavkami normy ISO 9001:2015, na základe čoho ponechala spoločnosti v platnosti akreditovaný certifikát č. Q551622.

Systém manažérstva kvality je v spoločnosti trvale zlepšovaný i prostredníctvom aplikovania Vodcovského záväzku, Politiky kvality, Cieľov kvality, interných auditov, analýz dát, nápravných opatrení a výstupov z preskúmania manažmentom. Účinok zavedeného systému sa zvyšuje taktiež na základe určených Externých a interných záležitostí, Zainteresovaných strán, Procesnej analýzy rizík a v neposlednom rade spracovanými pracovnými postupmi a stanovenými pravidlami vo vnútorných predpisoch spoločnosti.





AKREDITOVANÝ CERTIFIKÁT

potvrďuje, že spoločnosť

centrála:

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.
Priemyselná 10, 921 79 Piešťany
Závod Trnava, Fraňa Kráľa 1, 917 02 Trnava
pobočky: ČOV Piešťany, ČOV Krakovany, ČOV Madunice,
ČOV Zeleneč, ČOV Leopoldov, ČOV Dechtice

zaviedla, udržiava a neustále zlepšuje systém manažérstva kvality podľa normy

ISO 9001: 2015

Na základe vykonaného auditu bolo preukázané, že systém manažérstva spĺňa požiadavky vyššie uvedenej normy.

Tento certifikát číslo Q551622, vydaný na základe správy číslo RC2Q – 516/22, je platný od 22. 12. 2022 do 21. 12. 2025 (vrátane) a zostáva v platnosti v prípade úspešného vykonania dozorných auditov. Odporúčaný termín recertifikačného auditu: do 22. 11. 2025

Príloha je neoddeliteľnou súčasťou certifikátu.



Zástupca certifikačného orgánu

Certifikačný orgán systémov manažérstva
PQM, s.r.o., Trieda SNP 75, 974 01 Banská Bystrica
kancelária: PQM, s.r.o., Legionárska 6419, 911 01 Trenčín
Platnosť tohto certifikátu je možné overiť na stránke www.pqm.sk

Príloha je neoddeliteľnou súčasťou certifikátu.



PRÍLOHA K CERTIFIKÁTU

číslo Q551622

spoločnosť zaviedla, udržiava a neustále zlepšuje systém manažérstva kvality

v odbore

centrála a Závod Trnava:

Zásobovanie obyvateľstva, priemyslu, poľnohospodárstva a ďalších spotrebiteľov pitnou a úžitkovou vodou z verejných vodovodov v danej územnej pôsobnosti. Odvádzanie a čistenie odpadových vôd (ČOV) vypúšťaných do verejnej kanalizácie v danej územnej pôsobnosti. Prevádzkovanie, údržba, oprava a ochrana vodných zdrojov, verejných vodovodov, verejnej kanalizácie a čistiarní odpadových vôd. Riadenie investícií pri realizácii výstavby verejných vodovodov, kanalizácií a ČOV. Realizácia montážnych a servisných služieb v odbore vodovodov a kanalizácií.

*pobočky: ČOV Piešťany, ČOV Krakovany, ČOV Madunice, ČOV Zeleneč, ČOV Leopoldov, ČOV Dechtice
Odvádzanie a čistenie odpadových vôd (ČOV) vypúšťaných do verejnej kanalizácie v danej územnej pôsobnosti.*



Zástupca certifikačného orgánu

Certifikačný orgán systémov manažérstva
PQM, s.r.o., Trieda SNP 75, 974 01 Banská Bystrica
kancelária: PQM, s.r.o., Legionárska 6419, 911 01 Trenčín
Platnosť tohto certifikátu je možné overiť na stránke www.pqm.sk

F.3 Základné ekonomické ukazovatele

Hospodárenie spoločnosti sa odvíja predovšetkým od tržbotvornej činnosti, z hľadiska ktorej je dôležitá vyhláška Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len "URSO") a následné schválenie výšky cien vodného a stočného na príslušný kalendárny rok rozhodnutím URSO. K 31.12.2023 predstavovali ceny bez DPH nasledovnú výšku:

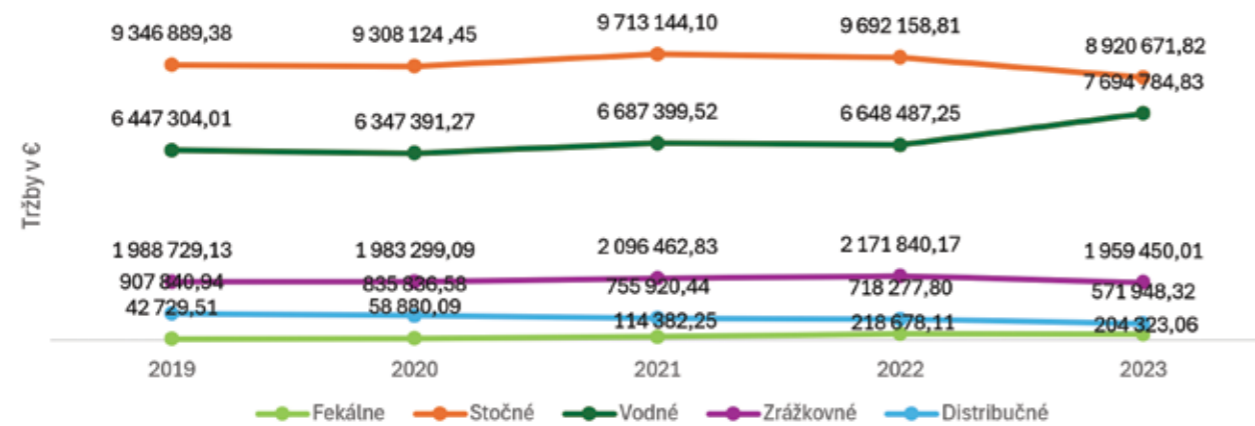
- cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom 0,9737 EUR/m³
- cena za distribúciu pitnej vody verejným vodovodom 0,5164 EUR/m³
- cena za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou 1,1035 EUR/m³

V roku 2023 pretrvávala v ekonomike nie veľmi priaznivá situácia, spôsobená spomalením hospodárskeho rastu, energetickou krízou a vysokou infláciou.

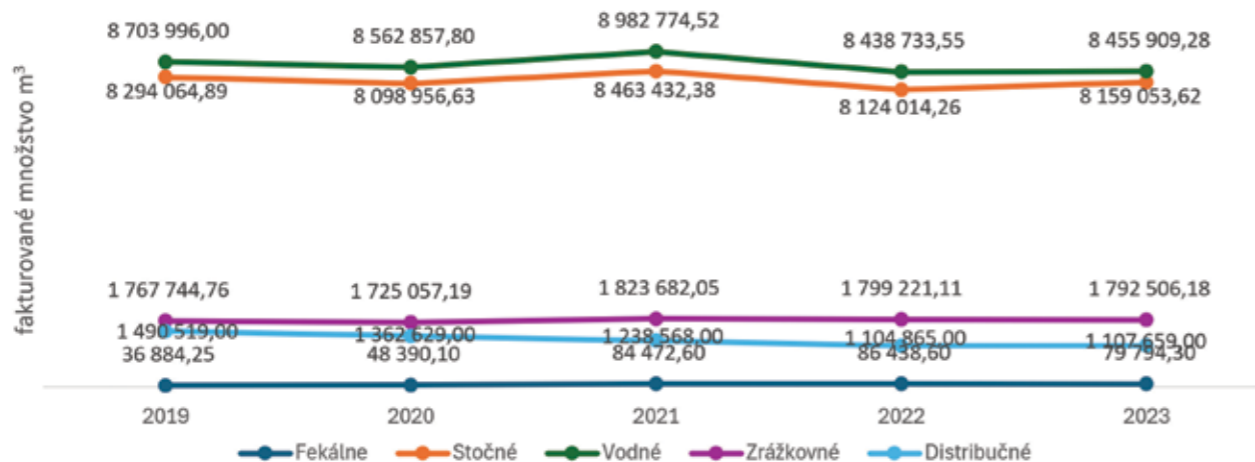
Pozitívom je, že v porovnaní s rekordnou infláciou v roku 2022 došlo v roku 2023 k spomaleniu tempa rastu cien vstupov. Výrazný tlmiaci účinok malo zlacnenie pohonných hmôt.

Vývoj cien vodného a stočného v prvej polovici roka nebol pre spoločnosť pozitívny. Okrem ceny vodného, ktorá začiatkom roka vzrástla, cena za distribučné a stočné poklesla. K zlepšeniu finančnej situácie spoločnosti došlo v druhej polovici roka, kedy vstúpili do platnosti vyššie uvedené ceny vodného a stočného. Napriek nárastu cien, ktorý bol zaznamenaný v roku 2023, cena za distribúciu pitnej vody verejným vodovodom a cena za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou nedosiahli úroveň roka 2022. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím bol v roku 2023 zaznamenaný nárast objemu fakturovanej vody v m³ pri vodnom, stočnom a distribučnom.

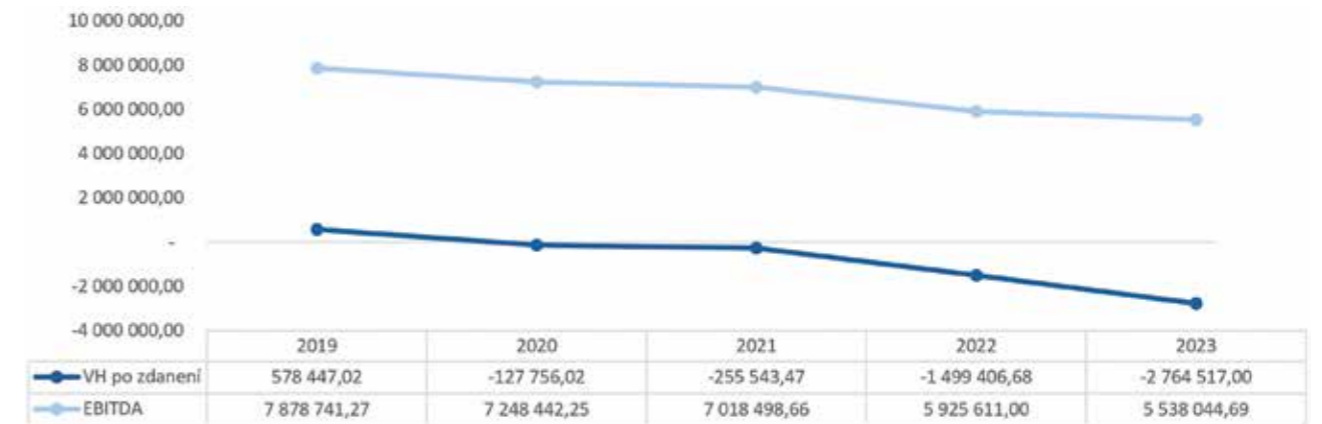
Medziročný vývoj fakturácie v € r. 2019 - 2023



Medziročný vývoj fakturácie v m³ r. 2019 - 2023



Výsledok hospodárenia a EBITDA r. 2019 - 2023



Vybrané finančné pomerové ukazovatele

Názov ukazovateľa	m.j.	2021	2022	2023
Likvidita 1. stupňa	koef.	2,44	1,35	1,68
Likvidita 2. stupňa	koef.	3,12	1,98	2,58
Likvidita 3. stupňa	koef.	3,20	2,08	2,77
Stupeň samofinancovania	%	54,6	54,89	51,34%
Celková zadlženosť aktív	%	45,40%	45,11%	48,66%
Pomer vlastného imania k záväzkom	koef.	2,02	2,00	1,58
Úverová zadlženosť aktív	%	16,25%	15,62%	21,90%
Doba inkasa pohľadávok - celkových	deň	113,36	111,31	140,04
Doba inkasa krátkodobých pohľadávok z obchodného styku	deň	81,95	77,36	92,43
Doba úhrady záväzkov vo vzťahu k tržbám	deň	98,51	103,19	66,40
Doba úhrady záväzkov z obchodného styku- krátkodobých vo vzťahu k tržbám	deň	82,36	85,86	44,52
Rentabilita vlastného kapitálu (ROE)	%	-0,37%	-2,21%	-4,21%
Rentabilita aktív (ROA)	%	-0,20%	-1,21%	-2,16%

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. v oblasti úverovej politiky v roku 2023 pokračovala v splácaní zostatku dlhu z úverovej zmluvy s Tatra bankou, a.s., zároveň uzavrela zmluvu s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky

Výška schváleného úverového rámca je 31 662 500 €, z toho nesplatený zostatok úverov predstavuje 27 994 000 €.

Predstavenstvo

Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a.s.

II. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA VRÁTANE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2023

akcionárom spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.:

Správa nezávislého audítora

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2023
spoločnosti

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.

Priemyselná 10, 921 79 Piešťany
IČO: 36252484

E R. Audit, spol. s r o., Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava • TEL: (+421 2) 321 17 871, E-MAIL: eraudit@eraudit.sk
zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel Sro, vložka č. 11217/B
IČO: 35692855, IČ DPH: SK2020309621



Správa nezávislého audítora

akcionárom spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. :

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. so sídlom Priemyselná 10, 921 79 Piešťany ("Spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku

chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 09.04.2024

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Mestského súdu
Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114


Ing. Beata Rusová
Licencia SKAU č. 499

UZPODv14_1
Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 31.12.2023

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020172264	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2023
ÍČO 36252484	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2023
SK NACE 36.00.1	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022 do 12 2022

Priložené súčasti účtovnej závierky
 Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
 Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky
 Ulica: PRIEMYSELNÁ Číslo: 10
 PSČ: 92101 Obec: PIEŠŤANY
 Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 OKRESNÝ SÚD TRNAVA,
 ODDIEL SA, VLOŽKA Č. 10263/T
 Telefónne číslo: Faxové číslo:
 E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 17.03.2023 Schválená dňa: . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

MF SR č. 18009/2014 Tlačivo vytlačené z Portálu FS Strana 1

UZPODv14_2
Súvaha Úč POD 1-01 DIČ 2020172264 ÍČO 36252484

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 6 1 7 5 1 1 9 1	1 2 7 8 0 5 8 3 5	
			1 3 3 9 4 5 3 5 6		1 2 3 7 6 4 9 1 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 4 2 1 1 5 9 7 8	1 0 8 7 1 3 9 9 3	
			1 3 3 4 0 1 9 8 5		1 0 7 0 8 8 2 7 3
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 1 7 0 5 8 4	2 9 2 6 9 1	
			1 8 7 7 8 9 3		3 8 4 4 3 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 1 1 9 8 6 7	2 7 4 6 7 8	
			1 8 4 5 1 8 9		2 1 9 4 3 6
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	1 5 1 6 6	1 9 6 8	
			1 3 1 9 8		3 2 5 2
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	2 8 7 5 0	9 2 4 4	
			1 9 5 0 6		1 6 4 4 4
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09		0	
					1 4 5 3 0 5
	7. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	6 8 0 1	6 8 0 1	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 3 9 9 4 0 3 9 4	1 0 8 4 1 6 3 0 2	
			1 3 1 5 2 4 0 9 2		1 0 6 6 9 8 8 3 6
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 1 5 2 6 3 3	3 1 5 2 6 3 3	
					3 1 4 5 3 1 3
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 9 5 0 1 6 8 4 4	9 1 0 8 2 3 1 8	
			1 0 3 9 3 4 5 2 6		8 8 7 1 2 2 1 3
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 6 6 9 6 2 4 5	9 1 0 6 6 7 9	
			2 7 5 8 9 5 6 6		7 6 5 2 1 5 5

MF SR č. 18009/2014 Strana 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	2	úctovné obdobie	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3	
					Korekcia - časť 2	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 6 0 1 4 8 7	4 6 0 1 4 8 7		6 5 9 3 9 1 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	4 7 3 1 8 5	4 7 3 1 8 5		5 9 5 2 4 1
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	5 0 0 0	5 0 0 0		5 0 0 0
			0			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	5 0 0 0	5 0 0 0		5 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	2	úctovné obdobie	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3	
					Korekcia - časť 2	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 5 4 5 9 3 7	1 9 0 0 2 5 6 6		1 6 5 1 4 7 8 6
			5 4 3 3 7 1			
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 1 0 5 6 2 8	1 1 0 5 6 2 8		7 3 8 7 6 3
			0			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 1 0 5 5 2 3	1 1 0 5 5 2 3		7 3 8 6 5 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	1 0 5	1 0 5		1 0 5
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 4 3 8 2 1 8	2 3 1 9 4 7 1		1 7 7 2 0 4 4
			1 1 8 7 4 7			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0		0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
				Korekcia - časť 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	3 2 8 9 1 6	2 1 0 1 6 9	
			1 1 8 7 4 7		
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 1 0 9 3 0 2	2 1 0 9 3 0 2	
				1 7 7 2 0 4 4	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 8 9 3 8 1 2	5 4 6 9 1 8 8	
			4 2 4 6 2 4	4 4 2 2 8 8 9	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 5 6 4 7 2 9	5 1 4 0 5 1 1	
			4 2 4 2 1 8	4 3 0 5 5 7 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 4 0 9 8	1 4 0 9 8	
				1 1 4 1 7	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
				Korekcia - časť 2	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 5 5 0 6 3 1	5 1 2 6 4 1 3	
			4 2 4 2 1 8	4 2 9 4 1 5 9	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 1 1 5 1 0	2 1 1 5 1 0	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 1 7 5 7 3	1 1 7 1 6 7	
			4 0 6	1 1 7 3 1 3	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 0 1 0 8 2 7 9	1 0 1 0 8 2 7 9	
			0		9 5 8 1 0 9 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 3 7 8	2 3 7 8	
					1 6 5 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 0 1 0 5 9 0 1	1 0 1 0 5 9 0 1	
					9 5 7 9 4 3 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 9 2 7 6	8 9 2 7 6	
			0		1 6 1 8 5 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			0
					4 8 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 6 2 5 4	5 6 2 5 4	
					3 2 2 9 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 3 0 2 2	3 3 0 2 2	
					1 2 9 0 7 0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 2 7 8 0 5 8 3 5	1 2 3 7 6 4 9 1 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 5 6 2 1 8 2 6	6 7 9 3 0 2 1 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 1 8 8 3 6 0 4	5 1 8 8 3 6 0 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 1 8 8 3 6 0 4	5 1 8 8 3 6 0 4
	2. Zmena základného imania +/- 419	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	8 2 1 5 2 2 8	8 2 1 5 2 2 8
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 4 4 5 6 3	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 7 1 8 1 4 9	3 7 1 8 1 4 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 7 1 8 1 4 9	3 7 1 8 1 4 9
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	4 1 1 3 2 3 5	5 6 1 2 6 4 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	4 1 1 3 2 3 5	5 6 1 2 6 4 2
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 1 5 6 4	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99	1 1 5 6 4	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 7 6 4 5 1 7	- 1 4 9 9 4 0 7
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 1 5 2 2 0 1 6	3 3 9 6 6 5 2 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 7 5 6 4 3 0	7 8 0 1 4 8 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	1 4 4 5 4 9 7	1 3 5 9 3 3 9
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	1 4 4 5 4 9 7	1 3 5 9 3 3 9
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
	5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	4 0 2 0 0	
	6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
	8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
	9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 3 6 3 0	1 5 7 7 9
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 9 5 9 4 8	
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117	7 0 4 1 1 5 5	6 4 2 6 3 6 9



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			4	5	4	5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	6 2 4 5 9 3	6 7 3 6 5 1		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119				
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	6 2 4 5 9 3	6 7 3 6 5 1		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 5 6 6 0 0 0 0	1 7 9 9 4 0 0 0		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 6 9 3 0 4 5	5 7 4 2 6 8 9		
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 4 7 6 1 0 1	4 7 7 8 2 5 3		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124				
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125				
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 4 7 6 1 0 1	4 7 7 8 2 5 3		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128				
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129				
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130				
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 0 6 8 4 9	3 5 7 0 8 5		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 4 6 8 3 9	2 2 0 3 5 9		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 7 4 9 7 5	3 1 1 9 2 2		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134				
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 8 2 8 1	7 5 0 7 0		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 5 3 9 4 8	4 2 0 6 9 8		
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 5 1 5 6 3	2 3 1 5 1 1		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 0 2 3 8 5	1 8 9 1 8 7		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 3 3 4 0 0 0	1 3 3 4 0 0 0		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 0 6 6 1 9 9 3	2 1 8 6 8 1 7 2		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142				
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 3 1 6 7	3 9 0 9 4		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 9 1 8 8 5 6 8	2 0 4 2 2 6 1 9		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 4 4 0 2 5 8	1 4 0 6 4 5 9		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 0 2 9 9 9 9 1	2 0 3 1 3 7 9 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 2 0 0 4 5 3 4	2 2 0 5 0 6 5 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	8 2 6 9 7 8 8	7 3 6 6 7 6 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 0 3 0 2 0 3	1 2 9 4 7 0 3 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	1 4 1 5 7 7	1 9 8 6 6 2
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 5 1 3	5 4 6 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 5 6 0 4 5 3	1 5 3 2 7 2 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 4 3 4 1 0 1 6	2 3 3 2 3 0 6 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 4 7 8 0 8 6	4 8 7 9 0 0 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 4 8 5 2	4 8 5 2
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	3 3 3 6 7 2 1	3 3 0 8 2 8 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 2 1 3 2 1 9	7 4 2 0 7 2 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 4 0 7 0 5 7	4 9 6 9 5 2 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	4 7 4 8 5	4 6 7 7 9
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 0 0 7 9 3 6	1 8 2 9 4 5 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 5 0 7 4 1	5 7 4 9 6 4
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	1 6 8 8 2 9	1 7 2 7 4 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 6 7 2 0 6 0	7 1 7 5 9 6 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 6 7 2 0 6 0	7 1 7 5 9 6 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 8	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 5 8 8 5 5	4 5 5 4 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 1 8 0 7 0	3 1 5 9 4 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 2 3 3 6 4 8 2	- 1 2 7 2 4 1 2

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 5 3 9 1 5	6 8 1 3 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 5 3 9 1 5	6 8 1 3 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 5 3 9 1 5	6 8 1 3 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42		2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 6 1 0 4 6	5 4 2 0 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 0 9 5 9 8	8 1 3 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 0 9 5 9 8	8 1 3 3
O.	Kurzové straty (563)	52	5 2	4 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 1 3 9 6	4 6 0 3 5

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 4 4 3 6 1 3	- 1 2 5 8 4 8 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 2 0 9 0 4	2 4 0 9 2 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 3 3 7 6	1 2 9 0 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 7 7 5 2 8	2 2 8 0 2 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 2 7 6 4 5 1 7	- 1 4 9 9 4 0 7

Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2023

Čl. I
Všeobecné informácie

a) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. (ďalej aj „spoločnosť“, „TAVOS a.s.“ alebo „účtovná jednotka“)
Sídlo:	PRIEMYSELNÁ 10, 921 79 PIEŠŤANY
Dátum založenia:	02.10.2002
Dátum vzniku:	07.01.2003

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky - najmä:

- zásobovať obyvateľstvo a ďalších spotrebiteľov pitnou vodou
- odvádzať a čistiť vody vypúšťané do verejnej kanalizácie
- prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodné zdroje, verejné vodovody, kanalizácie a ČOV, ku ktorým má podnik právo hospodárenia
- poskytovanie ubytovania – turistické ubytovne a chaty,
- obstarávateľské služby spojené so správou bytov
- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výroba nápojov
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- výroba a dodávka plynu z biomasy
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- diagnostika kanalizačných potrubí a čistenie kanalizačných systémov
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	317	314
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	305	315
počet vedúcich zamestnancov	5	5

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

- účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

- riadne Valné zhromaždenie dňa 16.06.2023

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

Predstavenstvo:		
Ing. Vladimír Púčik	– predseda predstavenstva	od: 16.06.2023
Ivan Šiška	– podpredseda predstavenstva	od: 16.06.2023
PhDr. Karol Zachar	– člen predstavenstva	od: 16.06.2023
PhDr. Július Zemko	– člen predstavenstva	od: 16.06.2023
Ing. Martin Červenka	– člen predstavenstva	od: 16.06.2023
JUDr. Michal Mrva	– člen predstavenstva	od: 16.06.2023

Dozorná rada:		
Mgr. Peter Jančovič, PhD.	– člen dozornej rady	od: 16.06.2023
PhDr. Martin Halaksa	– člen dozornej rady	od: 16.06.2023
Ing. Ivan Dobrovodský	– člen dozornej rady	od: 16.06.2023
Mgr. Maroš Sagan, PhD.	– člen dozornej rady	od: 16.06.2023
Mgr. Eva Kukučková	– člen dozornej rady	od: 16.06.2023
Ing. Ján Chrástek	– člen dozornej rady	od: 02.06.2021
Ing. Monika Očenášková	– člen dozornej rady	od: 22.09.2022
Bc. Marcel Krajčo	– člen dozornej rady	od: 16.06.2023
Rudolf Toman	– člen dozornej rady	od: 28.06.2023

C. Informácie o konsolidovanom celku

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

- bez náplne.

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

- bez náplne.

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

- bez náplne.

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

- bez náplne

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

Spoločnosť v roku 2020 založila dcérsku spoločnosť TAVOS – správa rizikových aktív, s. r. o., Priemyselná 10, Piešťany.

V zmysle zákona o účtovníctve nemá spoločnosť povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože jej zostavením významne neplyvnú úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

**Čl. II.
Informácie o prijatých postupoch****A. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:****a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

- účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

Posúdili sme vplyv ako aj dopady pokračujúcej mimoriadnej situácie spôsobenej vplyvom invázie Ruska na Ukrajinu na účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2023 a na schopnosť našej spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ako zdravý podnikateľský subjekt.

Vedenie spoločnosti je presvedčené, že vplyv pokračujúcej invázie Ruska na Ukrajinu nemá významný nepriaznivý vplyv (okrem rastúcich cien vstupov) na spoločnosť a nevedie k významnej neistote predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý 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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok nadobudnutý vkladom do imania spoločnosti bol ocenený reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 b/ zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z.

Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa pre účely účtovníctva oceňuje reálnou hodnotou (do 31.12.2015 reprodukčnou obstarávacou cenou).

Dlhodobý majetok obstarávaný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Spoločnosť tvorí opravné položky k dlhodobému majetku, pokiaľ identifikuje majetok, pri ktorom je potrebné jeho zrealizovanie ocenenia v účtovníctve a účtovnej závierke

2. Cenné papiere a podiely :

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

3. Zásoby :

Spoločnosť obstaráva predovšetkým materiálové zásoby. Pri obstaraní materiálu sa oceňuje materiál pri prijímaní materiálu (príjemka na sklad) – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním, napríklad prepravné náklady, dovoznú prirážku, clo, balné, upevnenie a iné.

Pri výdaji materiálu rovnakého druhu zo skladu spoločnosť používa metódu váženého aritmetického priemeru.

O zásobách účtuje účtovná jednotka „A“ spôsobom. Podrobný spôsob účtovania zásob je uvedený vo vnútri – organizačnom predpise spoločnosti.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám z dôvodu vlastníctva zásob materiálu, ktoré sú bez pohybu dlhšie obdobie. Prostredníctvom tvorby opravnej položky sa zrealizuje ocenenie týchto skladových položiek v čase účtovania a tiež ich vykázania v účtovnej závierke.

Spoločnosť nemá vecnú náplň pre zásoby vlastnej výroby ani zákazkovú výrobu.

4. Pohľadávky:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykázateľné pohľadávky (tvorba opravných položiek).

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4
DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Opravná položka je tvorená pri uznaní za rizikovú v 100% výške jej menovitej hodnoty bez príslušenstva (najmä ak je pohľadávka žalovaná na súde).

Spoločnosť má vytvorený interný kontrolný systém na zamedzenie vzniku nedobytných pohľadávok. Spravidla raz za dva mesiace zasadá pohľadávková komisia, v ktorej sú pracovníci obchodného úseku - riaditeľ, vedúci odd. účtovníctva, ekon. informácií, cenotvorby a kontrolingu, pracovníci poverení sledovaním pohľadávok a fakturáciou a pracovník právneho oddelenia, ktorá preveruje podľa zostavy saldokonta stav pohľadávok a dáva návrhy na:

- pozastavenie prívodu vody až do zaplatenia pohľadávky
- súdne vymáhanie pohľadávky
- dohodnutie splátkového kalendára

Ak je pohľadávka uznaná za rizikovú, právne oddelenie ju postúpi učtárni na tvorbu opravnej položky. Opravné položky sa teda tvoria i rušia priebežne počas roka, tak isto sa aj počas roka uskutočňuje odpis pohľadávok.

V prípade definitívnej nevykonalnosti (ukončenie konkurzu pre nepostačujúci majetok, zrušenie exekúcie, prehratý súdny spor, upustenie od vymáhania) sa pristupuje k odpisu pohľadávky na analytický účet 546A – daňový alebo nedaňový odpis alebo ak bola k pohľadávke vytvorená opravná položka, tak sa pohľadávka vyradí z účtovníctva len súvahovo, bez vplyvu na bežný výsledok hospodárenia - voči účtu 391 – Opravné položky k pohľadávkam.

5. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Výdaj peň. prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa uskutočňuje metódou FIFO.

Stav cenín je evidovaný na účte 213.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na domácu menu (EUR) referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú v menovitej hodnote a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej menovitej výške záväzku.

9. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú v menovitej hodnote a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výnosy budúcich období – strana pasív na účte 384 sa viaže k majetku spoločnosti - k časti obstaranej z dotácií zo štátneho rozpočtu a eurofondov.

Po zaradení majetku sa tieto výnosy budúcich období rozpúšťajú ročne - pomerne s rovnomernými účtovnými odpismi, v pomere v akom bol obstaraný z dotácií.

10. Prenajatý majetok (operatívny prenájom) a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný prenájom):

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4
DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájmovej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Spoločnosť nemá takýto majetok.

12. Majetok obstaraný v privatizácii:

Spoločnosť vznikla transformáciou majetku pri rozdelení bývalého štátneho podniku Západoslovenské vodárne a kanalizácie, k 1.1.2003.

13. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Odložené dane

Odložené dane účtované spoločnosťou sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou. Spoločnosť vykazuje v súvahe osobitne odložený daňový záväzok a osobitne odloženú daňovú pohľadávku.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu dočasného rozdielu medzi vyššou účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a nižšou daňovou zostatkovou cenou tohto majetku.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielneho účtovného a daňového dopadu dotácie podľa § 17/3f zákona o daniach z príjmov, z dočasného rozdielu medzi vytvorenou vyššou hodnotou daňovo neuznaných rezerv a opravných položiek k pohľadávkam ako je daňovo uznaná hodnota. Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku len vtedy, ak je pravdepodobné, že dosiahne dostatočný základ dane z príjmov v období, v ktorom sú odpočítateľné dočasné rozdiely kryté, alebo v ktorých môže byť daňová strata umorená.

Pri výpočte odložených daní sa k 31.12.2023 aj k 31.12.2022 použila sadzba dane z príjmov platná od 1.1.2017 vo výške 21% . Splatná daň aj odložená daň je ocenená v menovitej hodnote.

d) Tvorba odpisového plánu :

Odpisový plán, odpisové metódy

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Ročné účtovné odpisy majetku sú stanovené v odpisovom pláne spoločnosti, ktorý bol zostavený odbornými pracovníkmi spoločnosti.

Účtovné odpisové sadzby stanovené odpisovým plánom sa vo väčšine prípadov pri jednotlivých druhoch majetku, ku ktorým je priradená klasifikácia produkcie podľa vyhlášky Štatistického úradu - nerovnejú daňovým. Metóda odpisovania je rovnomerná.

Predpokladaná doba používania a odpisová sadzba sú stanovené v odpisovom pláne spoločnosti nasledovne:

Názov	doba používania	odpisová sadzba
- Softvér	4 roky	25
- Oceniteľné práva	12 rokov	8,33
- Budovy a stavby	15 - 50 rokov	6,67 - 2
- Stroje a zariadenia	4 - 12 rokov	25 – 8,33

Drobný hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700 EUR sa od 1.3. 2009 (v súlade so zákonom o č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení noviel) účtuje na ľarchu zásob s výnimkou majetku obstaraného v rámci financovania z Eurofondov a majetku získaného vkladom do základného imania spoločnosti. Pri samostatne hnuiteľných veciach, ktorých ocenenie je nižšie ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, môže účtovná jednotka rozhodnúť o ich zaradení do dlhodobého hmotného majetku.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4
DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Drobný nehmotný majetok ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400 EUR (v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení noviel) je počnúc dňom 1.3. 2009 zúčtovávaný priamo do nákladov spoločnosti. Pri hmotnom a nehmotnom majetku zaradenom do 1.3.2009, ktorý nespĺňa kritériá výšky ocenenia podľa toho zákona sa postupuje v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov prechodným ustanovením uvedeným v § 52/g/6 – pokračuje sa v začatom odpisovaní .

e) Informácie o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťaajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťaajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Spoločnosti boli do konca roku 2023 poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu , ISPA a fondov EU na obstaranie dlhodobého majetku – nehnuteľného a hnutel'ného majetku – ČOV, kanaliz. a vodovodných sietí v celkovej výške vo výške 43 943 753 EUR.

K 31.12.2023 je ocenenie tohto majetku vo výške obstarávacej ceny v čiastke 43 589 727 EUR a v účtovnej zostatkovej cene 19 657 273 EUR.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období:

V účtovnom období spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb, ktoré by boli v účtovníctve z minulých účtovných období.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4
DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Či. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

A. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 911 349	15 166	0	28 750	145 305	0	2 100 570
Prírastky		65 713					6 801	72 514
Úbytky						2 500		2 500
Presuny		142 805				-142 805		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 119 867	15 166	0	28 750	0	6 801	2 170 584
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 691 913	11 914	0	12 306	0	0	1 716 133
Prírastky		153 276	1 284		7 200			161 760
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 845 189	13 198	0	19 506	0	0	1 877 893
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	219 436	3 252	0	16 444	145 305	0	384 437
Stav na konci účtovného obdobia	0	274 678	1 968	0	9 244	0	6 801	292 691

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelne 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	0	1 817 998	15 166	0	28 750	74 716	0	1 936 630
Prírastky		21 135				142 805		163 940
Úbytky								0
Presuny		72 216				-72 216		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 911 349	15 166	0	28 750	145 305	0	2 100 570
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 546 265	10 630	0	5 106	0	0	1 562 001
Prírastky		145 648	1 284		7 200			154 132
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 691 913	11 914	0	12 306	0	0	1 716 133
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	271 733	4 536	0	23 644	74 716	0	374 629
Stav na konci účtovného obdobia	0	219 436	3 252	0	16 444	145 305	0	384 437

9

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 145 313	186 841 695	34 372 796	0	0	0	6 593 914	595 241	231 548 959
Prírastky	7 348	4 089 589	3 144 685				2 155 058	305 376	9 702 056
Úbytky	28	15 094	821 236				46 831	427 432	1 310 621
Presuny		4 100 654					-4 100 654		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 152 633	195 016 844	36 696 245	0	0	0	4 601 487	473 185	239 940 394
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 117 207	26 720 641	0	0	0			124 837 848
Prírastky		5 820 138	1 690 161						7 510 299
Úbytky		15 094	821 236						836 330
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		103 922 251	27 589 566	0	0	0			131 511 817
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 275	0	0	0	0	0	0	12 275
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 275	0	0	0	0	0	0	12 275
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 145 313	88 712 213	7 652 155	0	0	0	6 593 914	595 241	106 698 836
Stav na konci účtovného obdobia	3 152 633	91 082 318	9 106 679	0	0	0	4 601 487	473 185	108 416 302

10

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 261 552	181 474 902	32 047 046	0	0	0	4 311 776	595 470	221 690 746
Prírastky	1 504	4 153 330	2 552 371				3 521 708	595 241	10 824 154
Úbytky			370 471					595 470	965 941
Presuny	-117 743	1 213 463	143 850				-1 239 570		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 145 313	186 841 695	34 372 796	0	0	0	6 593 914	595 241	231 548 959
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 507 684	25 678 804	0	0	0			118 186 488
Prírastky		5 609 523	1 412 308						7 021 831
Úbytky			370 471						370 471
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		98 117 207	26 720 641	0	0	0			124 837 848
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 275	0	0	0	0	0	0	12 275
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 275	0	0	0	0	0	0	12 275
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 261 552	88 954 943	6 368 242	0	0	0	4 311 776	595 470	103 491 983
Stav na konci účtovného obdobia	3 145 313	88 712 213	7 652 155	0	0	0	6 593 914	595 241	106 698 836

c) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd /pre ostatné riziká okrem povodne/ a pre poistenie strojov a zariadení na čiastku 216 mil. EUR. Automobily sú havarijne poistené na celkovú poistnú sumu 5,4 mil. EUR.

d) Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

e) Spoločnosť vykazuje k 31.12.2023 vo svojom majetku dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene 609 040 EUR (31.12.2022; 609 040 EUR) a v zostatkovej cene 434 536 EUR (31.12.2022; 495 616 EUR), pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2023 v súvahe na riadku 014 – Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí majetok v OC 303 300 EUR (k 31.12.2022; 0 EUR) a v ZC 288 132 EUR (k 31.12.2022; 0 EUR), ktorý obstarala formou finančného prenájmu a k 31.12. je vlastníkom lízingsová spoločnosť.

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

f) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	5 000								5 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000

13

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Informácie o výške vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia a výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie v dcérskych spoločnostiach a za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TAVOS - správa rizikových aktív, s. r. o., Priemyselná 10, Piešťany	100	100	4 542	-86	5 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:	x	x	x	x	5 000

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TAVOS - správa rizikových aktív, s. r. o., Priemyselná 10, Piešťany	100	100	4 628	-84	5 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:	x	x	x	x	5 000

14

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4
 DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

g) **Zásoby**

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Spoločnosť v roku 2023 netvorila opravné položky k zásobám ale zúčtovala – rozpustila opravné položky vytvorené v roku 2022 vo výške 4 852 EUR.

Spoločnosť nevykazuje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

h) **Pohľadávky**

Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Iné pohľadávky r. 51		118 747			118 747
Pohľadávky z obchodného styku	384 518	90 991	34 953	16 338	424 218
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky r. 65		406			406
Pohľadávky spolu	384 518	210 144	34 953	16 338	543 371

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4
 DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v brutto hodnotách je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	328 916		328 916
Odložená daň. pohľadávka	2 109 302		2 109 302
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 438 218	0	2 438 218
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 732 165	832 564	5 564 729
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	211 510		211 510
Iné pohľadávky	117 573		117 573
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 061 248	832 564	5 893 812

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	832 564	646 039
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 061 248	4 161 368
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 893 812	4 807 407
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	56 904	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	2 381 314	1 772 044
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 438 218	1 772 044

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a ani na pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

i) Odložené dane

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke, resp. záväzku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	33 239 865	30 482 933
odpočítateľné	-291 921	-118 825
zdaniteľné	33 531 786	30 601 758
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-9 752 375	-8 319 481
odpočítateľné	-9 752 375	-8 319 481
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	2 109 302	1 772 044
Uplatnená daňová pohľadávka	337 258	96 074
Zaúčtovaná ako náklad (zníženie)	337 258	96 074
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	7 041 155	6 426 369
Zmena odloženého daňového záväzku	614 786	324 094
Zaúčtovaná ako náklad	614 786	324 094
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Pri dočasnom zdaniteľnom rozdiely vo výške 25 990 EUR bola použitá pri výpočte odloženého daňového záväzku sadzba zrážkovej dane 19%

Komentár:

Odložená daňová pohľadávka v sume 2 109 302 EUR je z titulu dočasných rozdielov

- medzi účtovným a daňovým vplyvom dotácie podľa §17/3f zákona o dani z príjmov vo výške 1 665 673 EUR
- medzi vyššou účtovnou hodnotou záväzkov a nižšou daňovou základňou z titulu vytvorených daňovo neuznaných rezerv a ostatných dočasných daňovo neuznaných záväzkov a časového rozlíšenia výnosov z darovaného majetku vo výške 386 526 EUR
- medzi nižšou účtovnou hodnotou majetku (pohľadávky, zmarené investície, opravné položky k dlhodobému majetku) a vyššou daňovou základňou položiek majetku – pohľadávok, zmarených investícií a dlhodobého majetku v obstarávaní vo výške 57 103 EUR

Odložený daňový záväzok v sume 7 041 155 EUR je z titulu dočasných rozdielov

- medzi vyššou účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a nižšou daňovou základňou (daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku) vo výške 7 036 217 EUR
- .vykázaním bankových úrokov vo výnosoch a ich pripísaním na bankový účet a zdanením zrážkovou daňou 19% vo výške 4 938 EUR.

Spoločnosť nevykázala odloženú daňovú pohľadávku k daňovým stratám, ktoré by mohla umorovať v budúcich obdobiach a k daňovým licenciám, ktoré by si mohla započítať v budúcich obdobiach nakoľko vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by spoločnosť dosiahla také daňové základy, voči ktorým by bolo možné túto pohľadávku uplatniť. Celková výška nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2023 je 1 529 819 EUR (v r. 2022: 854 832 EUR).

Vplyv zmeny sadzby dane na odloženú daň z príjmov, výška zaúčtovanej odloženej dane voči vlastnému imanie ako i výška nevytvorenej odloženej daňovej pohľadávky na daňové straty vykázané v minulých obdobiach je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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 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	30 405	58 034
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		0

j) Krátkodobý finančný majetok

Významné zložky krátkodobého finančného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 378	1 653
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	7 125 881	596 128
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	2 980 255	8 383 317
Peniaze na ceste	-235	599 992
Spolu	10 108 279	9 581 090

Spoločnosť má zriadené termínované účty, pri ktorých je

- pri čiastke 62 874 EUR výpovedná lehota 33 dní
- pri čiastke 2 592 698 EUR výpovedná lehota 3 mesiace
- pri čiastke 324 683 EUR výpovedná lehota 14 dní

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok (cenné papiere) v účtovej skupine 25.

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

k) Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		489
Softvérová podpora		489
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56 254	32 295
Predplatné za literatúru, nájom, SW služby, poisťné	56 254	32 295
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	33 022	129 070
Zvýšené znečistenie vôd za 2. polrok 2023	2 508	51 271
Opravné faktúry (farchopisy za vodné a stočné) a iné príjmy	30 514	77 799

B. Informácie o údajoch vykazaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: 65 621 826 EUR (v r. 2022; 67 930 216 EUR)

Základné imanie je 51 883 603,70 EUR (hodnota upísaného aj splateného Základného imania). Základné imanie je rozdelené na 1 563 230 akcií, všetky v menovitej hodnote 33,19 EUR za kus.

Akcie spoločnosti sú vydané ako zaknihované cenné papiere v zákonom ustanovenej evidencii cenných papierov u centrálného depozitára cenných papierov podľa zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov.

Akcie spoločnosti sú prevoditeľné len na iného akcionára spoločnosti a to s predchádzajúcim súhlasom spoločnosti. Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

2. Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 499 407
Vysporiadanie účtovnej straty	
Vysporiadanie z ostatných fondov zo zisku - fondu rozvoja	1 499 407
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 499 407

b) Rezervy

Prehľad o jednotlivých druhoch rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia za bežné obdobie a bezprostredne nasledujúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	673 651	28 863	15 675	0	-62 246	624 593
- rezerva na súdny spor - zmenky 4591*	0					0
- odchodné (dôchod.) 4592*	548 147	16 117	15 675		-54 067	494 522
- rezerva na jubilejné odmeny	14 050	1 850			-3 179	12 721
- rezerva na pokuty	0					0
- rezerva na ostatné súdne spory a urovnania	111 454	10 896			-5 000	117 350
Krátkodobé rezervy, z toho:	420 698	391 702	398 237	22 462	62 246	453 948
- rezerva na nevyč.dovolenku-zákonná	172 043	185 771	153 994	18 049		185 771
- rez.na poisťné k nevyč.dovol.-zákonná	59 468	65 793	56 364	3 105		65 792
- rezerva na nevypl.odm. vedeniu	15 561		15 561			0
- rez.na poisťné k nevypl.odm. vedeniu	5 477		5 477			0
- rezerva na odmeny zam.	0					0
- rezerva na poisťné k nevypl. odme. zam.	0					0
- rezerva na služby	16 600	17 500	16 600			17 500
- rezerva na nevypl.náj.poz	500	700	500			700
- rezerva na súdny spor - zmenky 4591*	0					0
- rezerva na ostatné súdne spory a urovnania	5 000		5 000		5 000	5 000
- rezerva na odchodné odídených zamestnancov	0	90 391				90 391
- rezerva na poisťné k odchodnému odídených zamestnancov	0	31 548				31 548
- rezerva na jubilejné odmeny-krátkodobá	2 830		2 723	107	3 179	3 179
- rezerva odchodné (dôchod.)-krátkodobá	143 219		142 018	1 201	54 067	54 067

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	814 949	76 634	0	66 883	-151 049	673 651
- rezerva na súdny spor - zmenky 4591*	0					0
- odchodné (dôchod.) 4592*	664 586	26 780			-143 219	548 147
- rezerva na jubilejné odmeny	43 763			26 883	-2 830	14 050
- rezerva na pokuty	0					0
- rezerva na ostatné súdne spory a urovnania	106 600	49 854		40 000	-5 000	111 454
Krátkodobé rezervy, z toho:	406 966	269 149	299 010	107 456	151 049	420 698
- rezerva na nevyč.dovolenku-zákonná	163 424	172 043	150 220	13 204		172 043
- rez.na poistné k nevyč.dovol.-zákonná	56 353	59 468	53 441	2 912		59 468
- rezerva na nevypl.odm. vedeniu	14 352	15 561	14 352			15 561
- rez.na poistné k nevypl.odm. vedeniu	5 052	5 477	5 052			5 477
- rezerva na odmeny zam.	0					0
- rezerva na poistné k nevypl. odme. zam.	0					0
- rezerva na služby	14 900	16 600	14 900			16 600
- rezerva na nevypl.náj.poz	500					500
- rezerva na súdny spor - zmenky 4591*	0					0
- rezerva na ostatné súdne spory a urovnania	29 953		5 000	24 953	5 000	5 000
- rezerva na odstupné	0					0
- rezerva na poistné k odstupnému	0					0
- rezerva na jubilejné odmeny-krátkodobá	60 379		3 529	56 850	2 830	2 830
- rezerva odchodné (dôchod.)- krátkodobá	62 053		52 516	9 537	143 219	143 219

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie. Predpokladanú dobu použitia dlhodobých rezerv nie je možné presne určiť.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená ako rezerva dlhodobá a nie je možné presne určiť jej použitie. Spoločnosť vykazuje krátkodobú časť rezervy na odchodné, jej výška je vykázaná v hodnote vypočítaného odchodného zamestnancov, ktorí v nasledujúcom účtovnom období majú právo na starobný dôchodok.

V zmysle kolektívnej zmluvy je garantované odchodné pri prvom odchode do dôchodku vo výške 1 - 6 priemerných mesačných plátov. Výška odchodného sa určuje podľa dĺžky odpracovaných rokov v spoločnosti.

K 31.12.2023 sa program vzťahoval na 307 zamestnancov spoločnosti, k tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich s požitkami po skončení pracovného pomeru – odchodného a jubilejnou odmenou, predstavuje približne 564 489 EUR spolu s odvodmi na poistné. Odhad bol vypracovaný aktuárom. Pri výpočte súčasnej hodnoty sa vychádzalo z fluktuácie zamestnancov podľa vekových skupín (rozpätie od 0,0% - 10,0%), úmrtnosti zamestnancov, ktorá bola určená ako priemerná hodnota úmrtnosti populačných úmrtnostných tabuliek za roky 2017 – 2020 a 2022 pre mužov a ženy publikovaných Štatistickým úradom SR, pri výpočte bola použitá diskontná sadzba v rozpätí 3,51% - 3,60% podľa priemernej doby do splatnosti benefitu, a výška nárastu miezd v zmysle kolektívnej zmluvy vo výške 10,0% a v nasledujúcich rokoch 5,0%.

K 31.12.2023 má naša spoločnosť TAVOS, a.s. vytvorené rezervy na súdne spory vo výške, v akej vedenie spoločnosti očakáva náklady, ktoré by jej pravdepodobne v súvislosti s prebiehajúcimi spormi mali vzniknúť.

Spoločnosť využije všetky dostupné zákonné možnosti, aby bola úspešná v prebiehajúcich súdnych sporoch, napriek existencii významnej neistoty v úspech v prebiehajúcich súdnych sporoch. Z dôvodu časovej dĺžky, počas ktorej prebiehajú súdne konania v Slovenskej republike sú rezervy na súdne spory vykázané ako dlhodobé.

Vedenie spoločnosti nebude dobrovoľne realizovať žiadne úhrady súvisiace s prebiehajúcimi súdnymi spormi.

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

c) Záväzky

Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 756 430	7 801 487
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 199 001	6 658 403
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 557 429	1 143 084
Krátkodobé záväzky spolu	3 693 045	5 742 689
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane v lehote splatnosti	3 636 521	4 686 665
Záväzky po lehote splatnosti	56 524	1 056 024

Spoločnosť nevykazuje záväzky zabezpečené záložným právom.

d) Daň z príjmov

Informácia o prevode od teoretickej dane z príjmov k vykázanaj dani z príjmov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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:	-2 443 613	x	x	-1 258 484	x	x
teoretická daň	x	-513 159	21,00%	x	-264 282	21,00%
Pripočítateľné položky	1 763 686	370 374	-15,16%	2 017 983	423 776	-33,67%
Odpočítateľné položky	-2 564 702	-538 587	22,04%	-2 614 831	-549 115	43,63%
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-3 244 629	0	0,00%	-1 855 332	0	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	43 376	-1,78%	x	12 903	-1,03%
Odložená daň z príjmov	x	277 528	-11,36%	x	228 020	-18,12%
Celková daň z príjmov	x	320 904	-13,13%	x	240 923	-19,14%

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ: 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 779	30 106
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45 177	60 107
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	50 000	40 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	95 177	100 107
Čerpanie sociálneho fondu	77 326	114 434
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 630	15 779

f) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Dňa 24.06.2021 bola uzatvorená s Tatra Bankou zmluva o splátkovom úvere na 21 662 500 EUR. Z toho:

- Časť úveru A vo výške 11 662 500 EUR na splatenie Záväzkov voči Veriteľovi
- Časť úveru B vo výške 10 000 000 EUR na financovanie a refinancovanie investičných potrieb

Dňa 15.3.2023 bola uzatvorená s UniCredit Bank Czech republic and Slovakia zmluva o splátkovom úvere na 10 000 000 EUR na financovanie obstarania dlhodobého majetku.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra Banka, a.s.	EUR	0,04	30.6.2031	16 660 000	16 660 000	17 994 000
UniCredit Bak Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3,76	31.12.2033	9 000 000	9 000 000	
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra Banka, a.s.-kr. časť	EUR	0,04	30.6.2031	1 334 000	1 334 000	1 334 000
UniCredit Bak Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3,76	31.12.2033	1 000 000	1 000 000	

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ: 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

g) Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období (účet 383) a výnosov budúcich období (účet 384) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	33 167	39 094
Ostatné výdavky a dobropisy	3 173	
Dobropisy – vodné, stočné	29 994	39 094
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	19 188 568	20 422 619
Výnosy z dotovaného a darovaného majetku	18 996 987	20 225 734
Ostatné výnosy budúcich období	191 581	196 885
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 440 258	1 406 459
Výnosy z dotovaného a darovaného majetku	1 434 780	1 400 969
Ostatné výnosy budúcich období	5 478	5 490

h) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účtovné		
	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	32 685	167 815	28 133			
Finančný náklad	20 860	46 367	862			
Spolu	53 545	214 182	28 995	0	0	0

Čl. IV.
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

A. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Oblasť odbytu - tuzemsko		Oblasť odbytu - EÚ		Oblasť odbytu - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Vodné	8 269 788	7 366 765				
Stočné	11 084 445	12 082 677				
Služby	945 758	864 355				
Ostatné						
Spolu	20 299 991	20 313 797	0	0	0	0

Všetky tržby boli realizované v tuzemsku.

b) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov. Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	141 577	198 662
Aktivácia DHM	141 577	198 662
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 562 966	1 538 194
Tržby za predaj majetku	2 513	5 466
Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhod. majetku	1 363 463	1 364 175
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	102 595	92 736
Zmluvné pokuty a penále	94 395	75 817
Finančné výnosy, z toho:	253 915	68 137
Kurzové zisky, z toho:	0	2
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	253 915	68 135
Výnosové úroky	253 915	68 135
Ostatné finančné výnosy		

d) Suma čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona, pričom sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní

zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb. Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 269 788	7 366 765
Tržby z predaja služieb	12 030 203	12 947 032
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	20 299 991	20 313 797

Komentár : Účtovná jednotka má povinnosť auditu podľa §19 zákona o účtovníctve.

B. Informácie o nákladoch:

a) Prehľad o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 000	21 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	22 000	21 000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

b) Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 336 721	3 308 287
Nákl. voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	22 000	21 000
Opravy a udržiavanie	1 076 021	1 201 374
Cestovné	68 871	53 060
Reprezentačné	57 078	26 923
Odvoz, uskladnenie, likvidácia kalov	199 375	207 641
Náklady na výpočtovú techniku	345 216	304 011
Telekomunikačné a poštové náklady	244 023	200 981
Náklady na stráženie	616 262	572 607
Ostatné služby	707 875	720 690
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 004 295	20 014 778
Spotreba materiálu	2 474 827	2 649 178
Spotreba energií a osta. neskl. dodávok	2 003 259	2 229 825
Osobné náklady, z toho:	8 213 219	7 420 727
mzdy	5 407 057	4 969 525
ostatné náklady na závislú činnosť	47 485	46 779
sociálne poistenie	1 397 449	1 266 578
zdravotné poistenie	533 797	483 538
sociálne zabezpečenie	76 690	79 343
ostatné osobné náklady	750 741	574 964
Dane a poplatky	168 829	172 746
Odpisy	7 672 060	7 175 962
Opravná položka k DNM a DHM	0	
Opravná položka k pohľadávkam	158 855	45 548
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	313 246	320 792
z toho:		
Poistenie	129 514	94 426
Finančné náklady, z toho:	361 046	54 209
Nákladové úroky	309 598	8 133
Kurzové straty, z toho:	52	41
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné finančné náklady	51 396	46 035
Náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady spolu	24 702 062	23 377 274

27

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Čl. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

A. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) Podmienené záväzky

Možné riziko z neistôt v daňovej oblasti

Daňové prostredie, v ktorom Spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane. Daňové priznania ostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú daňové priznania Spoločnosti za roky 2018 až 2023 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad a finančná povinnosť.

Záväzky z poskytnutých dotácií na vybudovanie dlhodobého majetku

Spoločnosť vybuďovala časť potrubných vodovodných a kanalizačných rozvodov z poskytnutých dotácií (EU a ŠR). Spoločnosť nespĺňa podmienku percenta napojenosti obyvateľstva v jednotlivých obciach na vybudované rozvody do termínu, do ktorého sa posudzuje percento napojenosti obyvateľstva. Z uvedeného titulu hrozí spoločnosti, že bude povinná vrátiť poskytnuté dotácie, resp. jej časť, prípadne zaplatiť sankčné poplatky. Presnú výšku vyplývajúcu z percenta napojenia obyvateľstva k 31.12.2023 na vybudované rozvody nevie vedenie spoločnosti vypočítať. Vedenia spoločnosti je však presvedčené, že nebude vracaať žiadne dotácie a ani platiť žiadne sankcie.

Regulačný rámec v oblasti rozvoja a prevádzkovania verejných vodovodov a verejných kanalizácií

Podnikanie v oblasti verejných vodovodov a verejných kanalizácií upravuje zákon č. 442/2002 Z. z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách v znení neskorších predpisov. Zákon, okrem iného, upravuje zriaďovanie, rozvoj a prevádzku verejných vodovodov a verejných kanalizácií, práva a povinnosti ich prevádzkovateľov a taktiež dohľad zo strany orgánov verejnej správy, predovšetkým v oblasti dodržiavania kvalitatívnych ukazovateľov pre pitnú vodu a odvádzanie odpadových vôd.

Ceny za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom a za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou stanovuje Úrad pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len URSO) podľa zákona č. 250/2012 Z. z. v znení neskorších predpisov a podľa vyhlášky č. 21/2017 Z.z., ktorou sa ustanovuje cenová regulácia výroby, distribúcie a dodávky pitnej vody verejným vodovodom a odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou v znení vyhlášky č. 204/2018 Z. z. pre regulovaný subjekt.

Regulácia cien sa vykonáva v zmysle Výnosu, ktorým sa ustanovuje regulácia na jednotlivé roky a na základe usmernenia, ktorým sa dopĺňajú jednotlivé paragrafy príslušného výnosu.

Cena na rok 2023 bola schválená URSO-om - rozhodnutím č. 0015/2023/V zo dňa 01.12.2022 na obdobie od 01.01.2023 do 30.06.2023 maximálna cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom v čiastke 0,8409 EUR/m³, maximálna cena za výrobu a distribúciu pitnej vody verejným vodovodom v čiastke 0,5164 EUR/m³ a maximálna cena za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou v čiastke 1,0752 EUR/m³ a na obdobie od 01.07.2023 do 31.12.2023 maximálna cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom v čiastke 0,9737 EUR/m³, maximálna cena za výrobu a distribúciu pitnej vody verejným vodovodom v čiastke 0,5164 EUR/m³ a maximálna cena za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou v čiastke 1,1035 EUR/m³. Tieto ceny sú uvedené bez DPH.

28

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Vedenie TAVOS, a.s., v dôsledku zmeny ekonomických parametrov – hlavne poklesom spotreby vody u odberateľov a teda aj pokles objemu stočného, predložila URSO-u návrh na zmenu ceny za účelom zabezpečenia dostatočných finančných zdrojov potrebných na vykrytie prevádzkových nákladov a zabezpečenie chodu spoločnosti. Na základe rozhodnutia URSO-a č. 0011/2024/V zo dňa 05.01.2024, ktorým sa mení rozhodnutie č. 0015/2023/V zo dňa 01.12.2022 v znení rozhodnutia č. 0148/2023/V z 31.05.2023 sa od 08.01.2024 do konca 6. regulačného obdobia (do 31.12.2027) zvýšila maximálna cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom na 1,1101 EUR/m³, zvýšila maximálna cena za výrobu a distribúciu pitnej vody verejným vodovodom na 0,5766 EUR/m³, zvýšila maximálna cena za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou na 1,1960 EUR/m³ a určila sa maximálna cena za odvádzanie a čistenie odpadovej vody privádzanej prevádzkovo súvisiacou kanalizáciou od iného regulovaného subjektu na 0,7774 EUR/m³. Uvedené ceny sú bez DPH.

SÚDNE SPORY

Riziko úhrady zmienek

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. ako jeden z právnych nástupcov bývalého š.p. ZsVAK Bratislava v privatizačnom projekte prevzal záväzok za zmenky sume 60 000 000,-Sk (1 991 635,13 EUR) z čiastky 400 mil. Sk (13 277 567 EUR s príslušenstvom). Uvedenú zmenkovú sumu (plus úrok z omeškania 6% p.a. od 11.2.2001) súdnou cestou vymáha žalobca TULLA ENTERPRISES LTD Londýn (predtým Crossing Bordes Consultancy Limited, Londýn), pričom dlhotrvajúce súdne spory nie sú ukončené.

Prvostupňovým súdom bolo dňa 13.3.2019 meritórne rozhodnuté, že zmenkový platobný rozkaz Krajského súdu v Bratislave z roku 2002 zrušil v celom rozsahu a spoločnosti priznal náhradu trov konania, čím spoločnosť dosiahla plný sporový úspech vo veci. Voči uvedenému rozhodnutiu je prípustný riadny opravný prostriedok, ktorý žalobca podal dňa 18.5.2019. Najvyšší súd Slovenskej republiky prejednal odvolanie žalobcu a bez nariadenia odvolacieho pojednávania rozsudkom zo dňa 25.2.2021 potvrdil rozsudok Krajského súdu zo dňa 13.3.2019 a vec bola právoplatne ukončená v prospech spoločnosti.

Žalobca dňa 16.05.2021 podal voči rozsudku Najvyššieho súdu SR dovolanie ako mimoriadny opravný prostriedok, ku ktorému sa právny zástupca v mene spoločnosti vyjadril podaním dňa 17.06.2021

Na základe zmluvy o poskytnutí právnych služieb uzavretej s Advokátskou kanceláriou Mišík, s.r.o., vznikol právnomu zástupcovi nárok na odmenu v dohodnutej výške 4% z hodnoty časti sporu zo sumy 1 991 635 EUR, a to v prípade plného úspechu vo veci. Právnomu zástupcovi bola dohodnutá odmena uhradená v celom rozsahu.

Súčasne bolo voči spoločnosti – odporcovi v 2/ rade vedené aj súdne konanie vo veci zmenkového platobného rozkazu vydaného na návrh navrhovateľa – žalobcu BRNO TRUST, a.s., Brno o zaplatenie 1 991 635,13 EUR so 6%-ným ročným úrokom od 11.2.2001 do zaplatenia, trovy protestu (239,89 EUR) a zmenkovú odmenu (12 724,34 EUR). Toto konanie bolo právoplatne ukončené a zmenkový platobný rozkaz je právoplatne zrušený. Žalobca ako dovolateľ napadol predmetné uznesenie dovolaním, ku ktorému právny zástupca v mene spoločnosti predložil vyjadrenie. V danej veci bude Najvyšší súd SR rozhodovať o dovolaní žalobcu, pričom rozhodnutie by malo byť v roku 2024.

Na základe zmluvy o poskytnutí právnych služieb uzavretej s Advokátskou kanceláriou Mišík, s.r.o., vznikol právnomu zástupcovi nárok na tarifnú odmenu vo výške určenej v zmysle príslušných ustanovení vyhlášky MS SR č. 655/2004 Z. z. Vyčíslená odmena zo strany právneho zástupcu za poskytnutie právnych služieb vo výške 30 166,35 EUR plus DPH bola zo strany spoločnosti spochybnená a je predmetom súdneho konania na príslušnom súde.

Ďalšie súdne spory

Spoločnosť TAVOS, a.s. vedie aj niekoľko ďalších pasívnych súdnych sporov napr. o náhradu škody, určenie vlastníckeho práva k nehnuteľnosti, nárok na náhradu z titulu obmedzenia vlastníckeho práva, atď.. Vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by tieto súdne spory mohli mať v budúcnosti akýkoľvek negatívny dopad (finančný alebo nefinančný) na spoločnosť, s výnimkou výšky nákladov, na ktoré spoločnosť tvorila rezervy na súdne spory.

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Z dôvodu prevažujúcej neistoty vo všetkých vyššie uvedených prebiehajúcich, resp. hroziacich súdnych sporoch, čo do titulu aj výšky záväzku, spoločnosť neučtuje k väčšine z nich ani rezervy – ide o podmienený záväzok, nakoľko v súčasnosti nie je možné spoľahlivo určiť výsledok súdnych konaní. Vedenie spoločnosti predpokladá, že bude v týchto sporoch úspešné.

b) Podmienený majetok

Účtovná jednotka delimitáciou z bývalého štátneho podniku prevzala prieskumné vrty. Vrty v Sokolovciach s označením HS-1, HS-2, HS-3, HS-4, HS-5, HS-6, HS-7 boli v rámci prieskumu odvrtné v roku 1980. V súčasnosti sa využívajú vrty H-1 a HS-4. Pripravuje sa investičná akcia pre prevádzkovanie vrtovej HS-5, HS-6, HS-7, ktoré sa po majetko-právnom vysporiadaní pozemkov budú používať na dotovanie VV. Ostatné vrty slúžia ako indikačné, t.j. pozorovacie.

c) Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

1. Účtovná jednotka vykazuje na podsúvahových účtoch náklady, ktoré boli vynaložené na rôzne prieskumné vrty získané delimitáciou z bývalého štátneho podniku (účet 751).

ČI. VI.

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

Po 31. decembri 2023 a až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2023 alebo by si vyžadovali ich zverejnenie v tejto účtovnej závierke.

Čl. VII.

Informácie o transakciách medzi spriaznenými osobami a o príjmoch členov orgánov účtovnej jednotky

A. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Ako spriaznenú osobu spoločnosť eviduje mesto Trnava, z dôvodu, že jeho podiel na základnom imaní je vyšší ako 20%.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia poskytovala spriaznenej osobe služby súvisiace s dodávkou vody a služby súvisiace s odvedením a čistením odpadových a zrážkových vôd v celkovej výške 127 277 EUR.

K 31.12.2023 vykazuje spoločnosť voči tejto spriaznenej osobe pohľadávky z obchodného styku vo výške 14 098 EUR.

B. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	30 000	17 485				
Nepeňažné príjmy	30 000	16 779				
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Tantiémy	0	0				
	0	0				

Čl. VIII.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 51 883 603,70 Eur

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: 0,- Eur

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	8 215 228	0	0	0	8 215 228
Ostatné kapitálové fondy	0	444 563	0	0	444 563
Zákonné rezervné fondy	3 718 149	0	0	0	3 718 149
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 718 149	0	0	0	3 718 149
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	5 612 642	0	0	-1 499 407	4 113 235
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	5 612 642	0	0	-1 499 407	4 113 235
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	11 564	0	0	11 564
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	11 564	0	0	11 564
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 499 407	-2 764 517	0	1 499 407	-2 764 517
Spolu	67 930 216	-2 308 390	0	0	65 621 826

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	8 215 228	0	0	0	8 215 228
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	3 973 692	0	0	-255 543	3 718 149
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 973 692	0	0	-255 543	3 718 149
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	5 612 642	0	0	0	5 612 642
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	5 612 642	0	0	0	5 612 642
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-255 543	-1 499 407	0	255 543	-1 499 407
Spolu	69 429 623	-1 499 407	0	0	67 930 216

Čl. IX. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov (cash flow): Tabuľka

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch. Za peňažné ekvivalenty považuje Spoločnosť termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad zložiek peňažných prostriedkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zložky peňažných prostriedkov:	k 1.1.	k 31.12.
peniaze	1 653	2 378
účty v bankách	9 579 437	10 105 901
spolu	9 581 090	10 108 279
Peňažné prostriedky CF	9 581 090	10 108 279
Rozdiel	0	0

Prehľad peňažných tokov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

IČO: 3 6 2 5 2 4 8 4

DIČ 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4

Poznámky Úč PODV 3-01

Prehľad peňažných tokov

Návod položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné	Minulé účtovné
	obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(2 443 613)	(1 258 484)
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6 535 606	5 484 797
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 672 060	7 175 962
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	(49 058)	(141 298)
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	154 001	50 429
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	89 088	(134 420)
Úroky účtované do nákladov (+)	309 598	8 133
Úroky účtované do výnosov (-)	(253 915)	(68 135)
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov, napr. nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	(1 386 168)	(1 405 874)
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(2 067 707)	620 531
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 220 292)	58 485
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(485 378)	734 571
Zmena stavu zásob (-/+)	(362 037)	(172 525)
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2 024 286	4 846 844
Prijaté úroky (+)	228 294	67 910
Platené úroky (-)	(295 882)	(8 133)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 956 698	4 906 621
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(43 376)	(12 903)
Príjmy z opráv minulých rokov účtovaných priamo do vlastného imania (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 913 322	4 893 718
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(9 969 436)	(10 439 031)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	2 513	5 426
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám		
Platené úroky vzťahujúce sa k investičnej činnosti		
Prijaté dotácie na dlhodobý majetok (+)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(9 966 923)	(10 433 605)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov		
Výdavky na vyplatené tantiemy (-)		
Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní - z titulu zníženia základného imania (+/-)		
Príjmy z bankových úverov (+)	10 000 000	
Výdavky na splácanie bankových úverov (-)	(1 334 000)	(1 334 000)
Príjmy z pôžičiek (+)		
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
Výdavky na úhradu záväzkov z finančného prenájmu (-)	(85 210)	
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	8 580 790	(1 334 000)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	527 189	(6 873 887)
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	9 581 090	16 454 977
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 108 279	9 581 090
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 108 279	9 581 090

