

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	AQUAPARK Poprad, s.r.o. Športová 1397/1, 058 01 Poprad
Dátum založenia	11. októbra 2002
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	18. novembra 2002
Hospodárska činnosť	- Prevádzkovanie vodného zábavného parku a geotermálnych kúpalísk, - prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu, - ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností, - reklamná, inzertná a propagačná činnosť, prieskum trhu a marketingové služby.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	148	152
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
z toho: vedúci zamestnanci	10	10

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za AQUAPARK Poprad, s.r.o. (ďalej len ako „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť AQUAPARK Poprad, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti AQUAPARK Poprad, s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie konané dňa 09.12.2013

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konateľ		JUDr. Jozef Hrobák* do 09.12.2013
		Neklad Herold od 09.12.2013
		Ing. Richard Pichonský
Dozorná rada	Predseda	Jan Telensky
	Člen	JUDr. Jan Jiříček
	Člen	Ing. Anton Danko do 09.12.2013
		Ing. Milan Baran od 09.12.2013
Výkonné vedenie	Riaditeľ	Ing. Richard Pichonský
	Vedúci finančného úseku	Ing. Darina Salanciová
	Vedúci technického úseku	Peter Korenko
	Vedúci marketingu	Ing. Ján Profant
	Vedúci hotelových služieb	Silvia Navratowiczova
	Vedúci aqua služieb	Bc. Peter Gurčík
	Vedúci gastro služieb	Ľubomír Kaprál
	Vedúci kryoterapie	MUDr. Ján Potocký

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
LETHEBY & SONS LIMITED	141 075	85	85	-
Mesto Poprad	24 896	15	15	-
Spolu	165 971	100	100	-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť AQUAPARK Poprad, s.r.o., je samostatný slovenský subjekt a nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Okrem toho, spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Priložená účtovná závierka k 31. decembru 2013 vykazuje záporný rozdiel medzi obežným majetkom (súčet riadkov aktív B. a C. súvahy) a krátkodobými záväzkami (súčet riadkov pasív B.I., B.III., B.V.2. a C. súvahy). Schopnosť spoločnosti pokračovať vo svojej činnosti závisí od jej schopnosti zabezpečiť stálu finančnú podporu od jej spoločníkov a od financujúcich spoločností a vedenie spoločnosti verí, že táto podpora bude zabezpečená. Na financovanie svojich investičných aktivít spoločnosť využíva aj dlhodobé investičné bankové úvery. Bližšie informácie k týmto bankovým úverom sú uvedené v poznámke IV. 4.1. Tieto informácie sú potrebné k posúdeniu celkovej finančnej situácie spoločnosti.

Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti závisí od úspešnosti realizácie podnikateľského plánu vedením spoločnosti a od nepretržitej finančnej podpory zo strany materskej spoločnosti. Materská spoločnosť sa zaviazala podporovať spoločnosť minimálne 12 mesiacov od konca účtovného obdobia. Vedenie spoločnosti vypracovalo podnikateľský plán, podľa ktorého sa predpokladá nárast výnosov a zlepšenie peňažných tokov z titulu dokončenia a využívania prvej fázy projektu Aquacity. Prvá fáza projektu zahŕňa nasledovné časti:

- Rekonštrukciu a modernizáciu detského bazéna a sprchovacej časti, otvorenie vnútornej a vonkajšej terasy (odhadované trvanie projektu 2012-2014)
- Rekonštrukciu a modernizáciu Fastfoodu a Vital worldu (odhadované trvanie projektu (2013-2015))

Vedenie spoločnosti monitoruje možný dopad finančnej a hospodárskej krízy na činnosti spoločnosti. Budúci vývoj hotelového a zábavného odvetvia významne závisí od hospodárskeho rastu ekonomík v Európe, konkurenčného prostredia na Slovensku a schopnosti spoločnosti implementovať stratégiu na zabezpečenie dostatočnej obsadenosti hotela pri dosiahnutí primeraných sadzieb na izbu a dostatočného využitia zábavných a iných zariadení. Vedenie spoločnosti v súčasnosti implementuje stratégiu, ktorá zohľadňuje súčasné ekonomické podmienky a predpokladá, že spoločnosť bude generovať dostatočný peňažný tok na krytie svojich nákladov.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novoizistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- e) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- f) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Závázky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 19 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- **Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na audit a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - **Opravné položky** účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a z pohľadávok po lehote splatnosti nad 90 dní 25 %.
 - Okrem iného, spoločnosť tvorí aj špecifickú opravnú položku v prípade, že pohľadávka nespĺňa vyššie uvedené kritérium, ale je aj napriek tomu jej vymožiteľnosť pochybná.
 - **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu je daňovo odpisovaný po dobu finančného prenájmu, účtovne počas doby životnosti. Účtovná jednotka prehodnotila plán odpisov pre rok 2013 a ďalšie nasledujúce obdobia, kde upravila jednotlivé položky plánu odpisu podľa očakávanej doby životnosti. Ide hlavne o položky dlhodobého hmotného majetku – stavby, kde sa predĺžila doba odpisovania z 20 rokov na 40 rokov.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	20 – 40,0 rokov	2 – 5,00 %
Stroje a zariadenia	4,0 – 12,0 rokov	8,33 – 25,00 %
Dopravné prostriedky	4,0 roky	25,00 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100,00 %
Softvér	4,0 – 5,0 rokov	20,00 – 25,00 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad, zmeny účtovných metód a ostatné významné zmeny vo vedení účtovníctva

V roku 2013 bol zásadným spôsobom revidovaný plán odpisovania, kde účtovná jednotka rozhodla o predĺžení doby odpisovania dlhodobého majetku charakteru stavebných celkov evidovaného na účtoch Q21.xxx z 20 rokov životnosti na 40 rokov. Okrem tejto významnej zmeny iné zmeny v účtovných zásadách a účtovných postupoch spoločnosti neboli vykonané.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-

AQUAPARK Poprad, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	004	005	006	007	008	009	010	003
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	56 768	-	-	-	-	-	56 768
Prírastky	-	1 463	-	-	-	-	-	1 463
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	58 231	-	-	-	-	-	58 231
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	1 463	-	-	-	-	-	1 463
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porasov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	4 752 579	44 592 129	7 000 744	-	-	39 828	1 018 918	17 273	57 421 471
Prírastky	-	569 504	97 638	-	-	-	957 298	-	1 624 440
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	(692 142)	-	(692 142)
K 31. decembru 2013	4 752 579	45 161 633	7 098 382	-	-	39 828	1 284 074	17 273	58 353 759
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	18 222 559	6 022 509	-	-	-	-	-	24 245 068
Prírastky	-	788 607	329 364	-	-	-	-	-	1 117 971
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	19 011 166	6 351 873	-	-	-	-	-	25 363 039
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	898 312	-	898 312
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	898 312	-	898 312
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	4 752 579	26 369 570	978 235	-	-	39 828	120 606	17 273	32 278 091
K 31. decembru 2013	4 752 579	26 150 467	746 509	-	-	39 828	385 762	17 273	32 092 418

AQUAPARK Poprad, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Čakom
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012	4 752 579	44 538 495	6 949 933	-	-	39 828	947 332	42 963	57 271 130
Prírastky	-	-	-	-	-	-	232 522	-	232 522
Úbytky	-	-	(56 491)	-	-	-	-	(25 690)	(82 181)
Presuny	-	53 634	107 302	-	-	-	(160 936)	-	-
K 31. decembru 2012	4 752 579	44 592 129	7 000 744	-	-	39 828	1 018 918	17 273	57 421 471
Opravy									
K 1. januára 2012	-	16 032 570	5 469 193	-	-	-	-	-	21 501 763
Prírastky	-	2 189 753	509 807	-	-	-	-	-	2 909 796
Úbytky	-	-	(56 491)	-	-	-	-	-	(56 491)
K 31. decembru 2012	-	18 222 558	6 022 509	-	-	-	-	-	24 245 068
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	898 313	-	898 313
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	898 313
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	4 752 579	28 505 925	1 480 740	-	-	39 828	49 019	42 963	34 871 054
K 31. decembru 2012	4 752 579	26 369 570	978 235	-	-	39 828	120 606	17 273	32 278 091

V roku 2013 sa spoločnosť venovala hlavne príprave projektov pre rekonštrukciu a revitalizáciu Detského bazéna a Vitálneho sveta, v spojení s rekonštrukciou fastfoodu a dobudovaním vnútorných a vonkajších terás. Objem týchto investícií predstavoval sumu 299283 EUR. Oba projekty sa budú spolufinancované aj zo zdrojov EÚ.

Spoločnosť doplnila vozový park o ojazdené vozidlo Golf VW v hodnote 5 833 EUR. Spoločnosť pre zatriaktívnenie vonkajšej časti areálu vybudovala nové plážové ihrisko s beach barom v hodnote 17116 EUR.

Spoločnosť doplnila vybavenie dlhodobého majetku o vodný vysávač v hodnote 7850 EUR, výrobník ľadu v hodnote 2861 EUR, umývací stroj v hodnote 2000 EUR a klimu do novo zrekonštruovaného caffè baru v hodnote 1920 EUR.

Okrem uvedeného zrekonštruovala hotelovú a reštauračnú časť futbalového štadióna - Národné tréningové centrum /NTC/ a zároveň aj uviedla v novembri do prevádzky. Celková investícia predstavovala hodnotu 620 437 EUR.

K ďalším podstatným zmenám v oblasti dlhodobého hmotného majetku v priebehu roka 2013 nedošlo.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Na všetky autá má spoločnosť uzatvorené poistné zmluvy na zákonné aj havarijné poistenie. Majetok vrátane zásob je poistený u poisťovne ALLIANZ. V auguste 2012 bola uzatvorená nová poistná zmluva z dôvodu aktualizácie hodnoty majetku a výšky poistnej hodnoty. K zmene v tejto oblasti v priebehu roka 2013 nedošlo.

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia v eurách		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Osobné automobily	záonné, havarijné	9 729	9 729	Kooperatíva, Allianz,
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám, krádeži, poškodeniu	46 760	46 760	Allianz

Dlhodobý hmotný majetok je poistený do výšky 51 225 tis. EUR.

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý nehmotný majetok		31. december 2013
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		33 083 279
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		-
Dlhodobý hmotný majetok		31. december 2012
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		33 083 279
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		-

Na budovy v zostatkovej hodnote 26 369 569 EUR a pozemky v hodnote 4 752 579 EUR (31. decembra 2012) je v súvislosti s poskytnutím úveru zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s.

1.5. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o prenájme hotelovej a reštauračnej časti futbalového štadióna NTC, ktoré sa zaviazala aj na svoje náklady zrekonštruovať. Doba nájmu uvedeného zariadenia je 50 rokov.

1.6. Majetok prenajímaný

Spoločnosť v roku 2013 nemala uzatvorené zmluvy na prenájom kancelárskych plôch.

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 804 EUR.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky (riadok 038 a 046 súvahy)

3.1. Členenie brutto pohľadávok celkom, vrátane skupiny: *

31. december 2013

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	186 473	56 108	108 805	28 575	17 447	250 162	647 570

31. december 2012

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	345 508	34 563	42 621	10 877	55 644	184 138	673 351

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

3.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	Czech Travel Ltd Tatra Trading International, s.r.o.	84 475 29 632
Celkom		114 107

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	Czech Travel Ltd Tatra Trading International, s.r.o. Scheidegger TIE, s.r.o.	84 475 8 005 277
Celkom		92757

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	47 735	42 130	7 130	-	82 735
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	47 735	42 130	7 130	-	82 735

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V roku 2013 došlo k odpísaniu nevymožiteľných pohľadávok, ku ktorým bola vytvorená opravná položka v 100% výške v celkovej hodnote 7 130 EUR. Spoločnosť vytvorila v sumárnej hodnote 42 130 EUR novú opravnú položku ku pohľadávkam, ktoré sa javia nevymožiteľné a rizikové. Opravná položka bola vytvorená v súlade so zákonnými podmienkami v 100 % výške k príslušným pohľadávkam.

3.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	186 472	454 348	640 820
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	6750	-	6750
Spolu krátkodobé pohľadávky	193 222	454 348	647 570

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	133 904	327 843	461 747
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	2
Iné pohľadávky (r. 054)	211 604	-	211 604
Spolu krátkodobé pohľadávky	345 508	327 843	673 351

3.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	916 561	345 508
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	454 348	327 843
Spolu krátkodobé pohľadávky	1370 909	673 351
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	141 863	165 673
Bankové účty bežné	307 571	382 094
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	449 434	547 767

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
z toho:		-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	15 436	33 920
z toho:		-	-
predplatné časopisy, poisťné		12 161	27 898
ostatné		3 275	6 022
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
z toho:		-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	42 534	82 666
z toho:		-	-
Spolu	061	116 586	118 642

V nákladoch budúcich období je poisťné, ktoré sa vzťahuje na obdobie roka 2014, predplatné časopisov, internetové domény a reklamné záležitosti týkajúce sa roka 2014.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V príjmoch budúcich období sú zahrnuté:

- príjmy z reklamy a propagácie za obdobie 2013, ktoré budú spoločnosťou vyfakturované až v januári 2014
- časové rozlíšenie príjmov z ubytovania a stravy poskytnutých v roku 2013, ale vyfakturovaných v roku 2014.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie vo výške 165 971 EUR je tvorené vkladom spoločnosti LETHEBY & SONS LIMITED (141 075 EUR) a Mesta Poprad (24 896 EUR). Základné imanie bolo spoločníkmi splatené v plnej výške.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

Položka	2012
Účtovná strata	(1 142 966)
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	(1 142 966)
Iné	-
Spolu	(1 142 966)

Položka	2011
Účtovná strata	(1 113 617)
Vysporiadanie účtovnej straty	2012
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	(1 113 617)
Iné	-
Spolu	(1 113 617)

Spoločnosť vykázala za rok 2012 stratu vo výške 1 142 967,44 EUR, ktorá bola zúčtovaná na účet 429 - Neuhradená strata minulých rokov.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Záonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	84 232	42 79	(84 232)	-	42 679
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	60 432	25 882	(60 432)	-	25 882
rezerva na audit	23 800	20 300	(23 800)	-	20 300
rezerva na ostatné nevyfakturované dodávky a služby	-	(3 503)	-	-	(3 503)
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	89 933	80 732	(86 433)	-	84 232
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	70 633	60 432	(70 633)	-	60 432
rezerva na audit	19 300	20 300	(15 800)	-	23 800
rezerva na ostatné nevyfakturované dodávky a služby	-	-	-	-	0
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-

Spoločnosť predpokladá použitie rezerv v priebehu roka 2013.

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>			<i>Celkom</i>
	<i>do lehoty</i>	<i>do 360 dní po lehote</i>	<i>nad 360 dní po lehote</i>	
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	514 788	219 567	33 269	767 624
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Neufakturované dodávky (r. 109)	26 765	-	-	26 765
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	80 460	-	-	80 460
Záväzky zo sociálneho poistenia (r. 114)	49 539	-	-	49 539
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	38 581	-	-	38 581
Ostatné záväzky (r. 116)	14 475	-	-	14 475
Spolu k 31. decembru 2013	724 608	219 567	33 269	977 444

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	do lehoty	Splatnosť		Celkom
		do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	329 601	35 236	45 321	410 158
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	9 177	-	-	9 177
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	80 040	-	-	80 040
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	18 134	-	-	48 134
Daňové závazky a dotácie (r. 115)	51 766	6 339	-	58 105
Ostatné závazky (r. 116)	64 856	-	-	64 856
Spolu k 31. decembru 2012	583 574	41 575	45 321	670 470

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2013	Spolu k 31. 12. 2012
Krátkodobé závazky:		1 474 082	670 470
Závazky po lehote splatnosti		252 836	151 753
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		1 221 246	518 717
Spolu krátkodobé závazky	106	1 474 082	670 470
Dlhodobé závazky:		26 892 124	27 482 997
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		26 892 124	27 482 997
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		26 892 124	27 482 997
Spolu dlhodobé závazky	094	26 892 124	27 482 997

3.3. Zádržné

31. decembra 2013

Položka	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Spolu
Zádržné krátkodobé (r. 107)	-	-	-	-
Zádržné dlhodobé (r. 095)	-	-	-	-
Spolu k 31. decembru 2013	-	-	-	-

31. decembra 2012

Položka	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Spolu
Zádržné krátkodobé (r. 107)	3 246	-	-	3 246
Zádržné dlhodobé (r. 095)	-	-	-	-
Spolu k 31. decembru 2012	3 246	-	-	3 246

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.4. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	128	1 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 036	8 417
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	6 036	8 417
Čerpanie sociálneho fondu	(5 406)	(9 558)
Konečný zostatok sociálneho fondu	758	128

3.5. Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)	Pán Telensky, Scheidegger TIE, RTI, CZECH MATE Gainsborough	23 269 343
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	Scheidegger TIE, s.r.o.	16
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	RTI, CARRER	496 638
Ostatné záväzky (r. 116)	Mestský úrad Poprad	2 578
Spolu		23 768 575

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)	Pán Telensky, Scheidegger TIE, RTI, CZECH MATE GAINSBOROUGH	23 848 893
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	Scheidegger TIE, s.r.o.	933
Ostatné záväzky (r. 116)	Mestský úrad Poprad	2 108
Spolu		23 851 934

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012
Dlhodobé pôžičky (r. 098)					
Jan Telensky	EUR	7/0,5	2013	1 437 816	1 437 816
Scheidegger	EUR	7/0,5	1 rok po splatení bankových úverov	15 817 017	15 817 017
Rádio Tatry International, s.r.o.	EUR	1%	2014	180 800	180 800
ICON TRAINING SOLUTION Ltd	EUR	6,5-7% +	2011	2 277 322	2 277 322
Krátkodobé pôžičky:					

Krátkodobé finančné výpomoci (r. 117):

3. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012
Dlhodobé bankové úvery (r. 119):					
SLSP - investície	EUR	1 mes. EURIBOR+2,9	31.12.2013	1 581 066	2 272 497
SLSP - investície	EUR	6 mes. EURIBOR +2,9	20.08.2014	1 172 835	1 720 766
SLSP - investície	EUR	1 mes. EURIBOR+2,6	20.09.2017	408 231	551 731
Krátkodobé bankové úvery (r. 120):					
SLSP - kontokorent	EUR	1 mes. EURIBOR+2,75	31.10.2014	2 705 577	2 929 976
SLSP - investície		1 mes. EURIBOR+2,9		332 490	329 642
SLSP - investície (krátka časť)		6 mes. EURIBOR +2,9	20.08.2014	421 000	2 014 834
SLSP - investície (krátka časť)		1 mes. EURIBOR+2,6	20.09.2017	1 720 766	442 000
SLSP investície krátky				143 500	143 500
				87 821	
				4 286 643	5 202 473

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé z toho:	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé z toho: bankové úroky	123	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé z toho:	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé z toho:	125	25 393	35 733
Spolu	121	25 393	35 733

Výnosy budúcich období krátkodobé predstavujú predovšetkým výnosy podľa zmlúv o reklame a propagácii (Ringier, Bialiane obchodu, BP Promotion, Coca cola a pod).
Výnosy budúcich období dlhodobé predstavujú nárok na finančnú podporu EU fondy na rekonštrukciu detského bazéna.

5. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 nasledovná:

	<i>31. december 2013</i>			<i>31. december 2012</i>		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	30	-	-	15 488	-	-
Finančný náklad	-	-	-	3 171	-	-
Spolu	30	-	-	18 657	-	-

Finančný prenájom sa týkal už len jedného dopravného prostriedku, ktorý bol splatný a zaplatený v roku 2013, ale nebol prevedený do vlastníctva spoločnosti z dôvodu zmeny štatutára, čo si vyžadovalo dlhší čas na realizáciu predkupného práva.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>2013</i>		<i>2012</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
AQUA	3 387 937	45,53	3 534 477	50,7
GASTRO	2 561 628	34,43	1 930 965	27,8
HOTEL	1 396 704	18,77	1 388 629	19,9
Ostatné	93 329	1,27	110 385	1,6
Predaj celkom	7 439 598	100	6 964 456	100

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.1. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	42 217	39 155
z toho: strava zamestnancov		42 217	39 155
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		75 682	131 932
z toho:			
Dotácie			
Ostatné		75 682	131 932
Finančné výnosy			
Kurzové zisky, z toho:	40	12 867	6 539
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		10 850	3 299
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	42	-	-
		-	-
Mimoriadne výnosy	52	1 447	-
z toho:			
		-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	986 962	703 568
Spotreba materiálu	09	450 614	338 959
Spotreba energie	09	810 346	802 236
Služby	10	1 626 281	1 118 687
z toho:			
opravy a údržba		116 982	111 400
Cestovné		6 044	5 027
náklady na reprezentáciu		13 189	8 260
Reklama		103 473	188 763
strážna služba		137 670	131 257
stočné		114 094	106 303
ostatné nakupované služby		1 134 829	567 677

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby			-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		20 300	20 300
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		20 300	20 300
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		-	-
z toho:		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		214 385	219 824
z toho: poistné		46 425	56 489
Finančné náklady			-
Kurzové straty, z toho:	41	20 506	35 787
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		14 296	34 619
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	187 065	437 730
úroky		187 065	437 730
Mimoriadne náklady	53	-	-
z toho:		-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 23, ktorá je v platnosti od 1. januára 2013

Položka	2013	2012
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	5 177 056	5 324 905
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	33	36
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	-	-
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	33	36

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	420 352		23%	(1142966)		19
z toho:						
teoretická daň	96 681			(217163)		-
Daňovo neuznané náklady	254 329	58 496		411 753	78 233	-
Výnosy nepodliehajúce dani	(1360 906)	(313 008)		(2213)	(420)	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu		-	-	-	-	-
Splatná daň z príjmov		33	-		36	-
Odložená daň z príjmov		-	-		-	-
Celková daň z príjmov			-		36	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy

Spoločnosť v roku 2013 uzatvorila zmluvu o prenájme budovy futbalového štadióna od Slovenského futbalového zväzu na 50 rokov, ktorej reštauračnú a hotelovú časť zrekonštruovala na vlastné náklady.

2. Pohľadávky a záväzky z opcii

Spoločnosť neeviduje.

3. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť neeviduje žiadne odpísané pohľadávky na podsúvahe.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú 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 k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť v súčasnosti eviduje súdne spory, ktorých výsledok ako aj potenciálne straty resp. zisky nie je možné určiť s dostatočnou mierou istoty k dátumu účtovnej závierky.

Spoločnosť v tejto súvislosti nemá vytvorené rezervy ani nevykazuje iný záväzok v pripravenej účtovnej závierke.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť uskutočnila počas roka 2013 transakcie so spriaznenými osobami. Manažment spoločnosti je presvedčený, že transakcie so spriaznenými osobami boli vykonané na princípe nezávislých vzťahov. S účinnosťou od 1. januára 2010 sa na transakcie so spriaznenými osobami vzťahujú nové požiadavky transferového oceňovania. V nových požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so zahraničnou spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávania dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009. Spoločnosť sa v súčasnosti spolieha na dokumentáciu týkajúcu sa transferového oceňovania transakcií so spriaznenými osobami na úrovni skupiny. Spoločnosť v súčasnosti pracuje na zabezpečení súladu s novou požiadavkou slovenskej daňovej legislatívy, čo sa týka podpornej dokumentácie k transferovému oceňovaniu platnému od 1. januára 2009.

AQUAPARK Poprad, s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2013
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov				Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov			
	Štatutárnych		Dozorných		Štatutárnych		Dozorných	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Peňažné príjmy	11636	12000	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-

Výkonné vedenie spoločnosti poberá zmluvné platy. Žiadne iné plnenia a zvýhodnenia, či už peňažné alebo nepeňažné, neboli členom štatutárnych orgánov a vedeniu spoločnosti poskytnuté.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločníci, konatelia, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske spoločnosti a pridružené spoločnosti) resp. spoločnosti, ktoré sú prepojené prostredníctvom spoločníkov a konateľov spoločnosti.

Spriaznená osoba	Sídlo alebo trvalé bydlisko
Aquapark Poprad Associates Ltd.	Hamilton House 80-88, Collingdon Street, Luton Bedfordshire LU1 1RX, United Kingdom
BURICH s.r.o.	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
CAREER DEVELOPMENT FINANCE Limited	56 Collingdon Street, Luton, Bedfordshire LU1 1RX, United Kingdom
Credit Consult s.r.o.	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
Czech Travel Ltd	16 Albemarle Gardens, Braintree ESSEX CM 9UQ
EGIDA, s.r.o. Poprad	Levočská 68, Poprad 058 01
HRON -AIR, s.r.o.	Kolkáraň 35, 976 81 Podbrezová
Jan Telenský	Hollybush Lane Westerley, Flimstead AL3 8DG Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska
Jozef Hrobák	Jesenná 3174/23, Poprad 058 01
JT Consultancy Limited	Hamilton House 80-88, Collingdon Street, Luton Bedfordshire LU1 1RX, United Kingdom
Letheby & Sons Limited	Queens House 55/56, Lincoln's Inn Fields, London WC2A 3 LJ, United Kingdom
Mesto Poprad	Nábřeží Jána Pavla II, 2802/3, 058 42 Poprad
Metropolitan International Schools, Ltd - MIS	56 Collingdon Street, LU1 1TX Luton, Bedfordshire, GB
Polnohospodárske družstvo podielnikov v Spišskej Teplici	Lesná 457, Spišská Teplica 059 34
Poprad Reality Invest, a.s.	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
Radio Tatras International Ltd.	Broadcast Centre 80-88, WC2N 5BW London, United Kingdom
Rádio Tatry International, s.r.o.	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
SCHEIDEGGER TRAINING INSTITUTE EUROPE, s.r.o.	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
SIGNUM, a.s. POPRAD	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
Superplast s.r.o.	Žilinská 1836/6, 141 00 Praha, Česká republika
TATRA TRADING INTERNATIONAL s.r.o.	Mnoheľová 825, 058 01 Poprad
Tatrasun, s.r.o.	Hviezdoslavova 4052/59, Poprad 058 01
VIA INVEST s.r.o.	Sobotské Námestie 1778, Poprad 058 01

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje konateľ. Prehľad týchto transakcií a komentár k týmto obchodom je uvedený v jednotlivých častiach poznámok.

Celková výška nákladov a výnosov so spriaznenými osobami:

	2013	2012
Náklady so spriaznenými osobami		190 413
Výnosy so spriaznenými osobami	23 256	10 221

Najvýznamnejšie transakcie so spriaznenými osobami:

	2013	2012
Nákladové úroky z prijatých pôžičiek (Scheiddeger TIE, pán Telenský, RTI)	40 290	91 556
Náklady z prenájmu a ostatné náklady	47 492	
Výnosy z reklamy, marketingovej činnosti a prieskum trhu		
Výnosy z ubytovania a gastro	23 256	10 221

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	12 925 115	-	-	-	12 925 115
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	16 597	-	-	-	16 597
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(11766239)	-	-	(1142966)	(12909206)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1142966)	420 352	-	1142966	420 352
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	12 925 115	-	-	-	12 925 115
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	16 597	-	-	-	16 597
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(10652622)	-	-	(1113617)	(11 766 239)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1113617)	(1142966)	-	1113617	(1 142 966)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Peniaze	211	130 625	154 903
Ceniny	213	11 238	10 770
Účty v bankách	221.1, 261	307 571	382 094
Kontokorentný účet	221.2		
Spolu		449 434	547 767

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Skutočnosť v eurách Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	418 937	(1 142 930)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 337 057	3 038 688
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 117 971	2 801 260
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(41 553)	(5 701)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	42 130	7 874
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	48 276	(227 174)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	195 206	437 747
	Úroky účtované do výnosov (-)	(181)	(282)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	31 321
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	(8 417)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(24 792)	2 060
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	711 110	(98 693)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	21 058	27 055
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	766 814	(105 691)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(76 762)	(20 057)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 467 104	1 797 065
	Prijaté úroky (+)	181	282
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(33)	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	1 448	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 468 700	1 797 347
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(932 296)	(166 832)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	8 417
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(932 296)	(158 415)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(1 493 777)	(1 027 288)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(915 830)	(1 008 927)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(547 475)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(30 472)	(20 887)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	2 526
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(140 959)	(196 161)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 634 736)	(1 223 449)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(98 332)	415 483
	(súčet A+B+C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	547 766	132 285
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	449 434	132 285
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	449 434	547 768
	(súčet D + E + G)		