



VÝROČNÁ SPRÁVA 2024

Vypracoval – PhDr. Mgr. Silvia Holubová
Predkladá: Ing. Stanislav Vilček – konateľ spoločnosti
Dátum zostavenia: 13.05.2025

AQUA KUBÍN, s.r.o.

Športovcov 1182/5

026 01 DOLNÝ KUBÍN

IČO:36719170 DIČ:2022305024

Obsah

1 IDENTIFIKÁCIA SPOLOČNOSTI	3
1.1 Základné údaje	3
1.1.1 <i>Obchodné meno a právna forma spoločnosti</i>	3
1.1.2 <i>Identifikačné číslo</i>	3
1.1.3 <i>Sídlo spoločnosti</i>	3
1.1.4 <i>Dátum založenia a registrácie spoločnosti</i>	3
1.1.5 <i>Základné imanie</i>	3
1.1.6 <i>Štatutárny orgán spoločnosti</i>	3
1.1.7 <i>Spoločníci</i>	3
2 PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI	3
2.1. Predmet podnikania spoločnosti	3
2.2 Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2024	3
2.2.1 <i>Správa o podnikateľskej činnosti</i>	3
2.2.2 <i>Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2024</i>	4
2.2.3 <i>Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2024</i>	5
2.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	5
2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	6
3. PRÍLOHY	7
3.1. <i>Správa nezávislého audítora</i>	7
3.2. <i>Účtovná závierka</i>	7
3.3. <i>Poznámky</i>	7

1 IDENTIFIKÁCIA SPOLOČNOSTI

1.1 Základné údaje

1.1.1 Obchodné meno a právna forma spoločnosti

AQUA KUBÍN, s. r. o.
spoločnosť s ručením obmedzeným

1.1.2 Identifikačné číslo

36 719 170

1.1.3 Sídlo spoločnosti

Športovcov 1182/5, 026 01 Dolný Kubín

1.1.4 Dátum založenia a registrácie spoločnosti

Spoločnosť bola založená dňa 19.12. 2006 a zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, dňa 29.12.2006 .

1.1.5 Základné imanie

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2024 bolo vo výške 5 075 043,- EUR.

1.1.6 Štatutárny orgán spoločnosti

- od 31.12.2013 Ing. Stanislav Vilček

1.1.7 Spoločníci

Mesto Dolný Kubín – podiel 100 %

2 PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

Prevažujúcim predmetom podnikania spoločnosti je **prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonštrukciu**. Túto činnosť vykonáva spoločnosť od 23.10.2009, kedy bola spustená prevádzka AquaRelax Dolný Kubín. Ďalšími predmetmi podnikania sú:

- prevádzka športových zariadení
- prenájom športových potrieb
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných ako základných služieb
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- reklamné a marketingové služby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských akcií

2.2 Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2024

2.2.1 Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť AQUA KUBÍN, s. r. o. prevádzkuje komplex bazénov a wellness (plavecký bazén, neplavecký bazén – centrálny, 2 oddychové bazény, detský bazén), saunový svet, ktorý zahŕňa štyri sauny, vírivku, ochladzovací bazén a relaxačnú pyramídu. Atrakcie celoročne uspokojujú aj najnáročnejších priaznivcov

plávania, športu, ale najmä oddychu v príjemnom prostredí. Stratégia spoločnosti je postavená na myšlienke mestského aquaparku – blízkeho rodine. Hlavnou cieľovou skupinou sú obyvatelia mesta Dolný Kubín, blízkeho okolia a návštevníci z okolitých okresov a krajín. Zariadenie využívajú taktiež plavecké kluby a školy k základným plaveckým kurzom. Okamžitá kapacita je max. 520 ľudí, čím zariadenie spadá do kategórie menších aquaparkov.

V roku 2024 navštívilo aquapark 125 562 návštevníkov, čo je oproti roku 2023 viac o 9 519 (nárast o 8,2%). V porovnaní s predpandemickým rokom 2019 kedy bola návštevnosť 178 996 sa pokles návštevnosti (pokles o 29,85%) aj napriek snahe podarilo znížiť len mierne.

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie: spoločnosť dodržiava základné princípy ochrany životného prostredia, správa sa zodpovedne a šetrne a v tejto oblasti dodržiava platnú legislatívu. Na monitorovanie procesov na ochranu životného prostredia a ich optimalizáciu využíva služby špecializovanej externej firmy, ako aj na zneškodňovanie odpadov vznikajúcich v prevádzke. Vplyv spoločnosti na životné prostredie je súčasne priebežne monitorovaný vlastnými zamestnancami a v pravidelných termínoch akreditovanou štátnou organizáciou – ŠVPÚ Dolný Kubín (rozbory vody).

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť: nevýznamný

Náklady na výskum a vývoj: Spoločnosť je podnikom zameraným na poskytovanie služieb, neuskutočňuje výskum ani vývoj.

Informácia o organizačnej zložke v zahraničí: spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov: spoločnosť nemá povinnosť zverejňovať vo výročnej správe ďalšie informácie podľa požiadaviek osobitných predpisov.

2.2.2 Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2024

Prehľad vybraných hospodárskych a finančných ukazovateľov spoločnosti za rok 2024 je uvedený v nasledovných tabuľkách. Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo k 31.12.2024 výšku **4 592 691 EUR**.

Vybrané ukazovatele

PB- plavecký bazén

VS- vodný svet

SS- saunový svet

rok	Počet návštevníkov v PB a VS	Počet návštevníkov SS	Celkový počet návštevníkov	Tržby za služby celkom /EUR /	Priemerná cena vstupu /EUR/
2014	182 091			823 091	4,52
2015	203 496			828 929	4,07
2016	187 220			836 542	4,47
2017	180 059			764 861	4,25
2018	178 741	4 407	183 148	820 629	4,59
2019	171 075	7 921	178 996	863 054	4,82
2020	78 017	4 757	82 774	482 280	5,83
2021	39 026	2 226	41 252	202 978	4,92
2022	108 112	5 653	113 765	728 449	6,40
2023	110 593	5 450	116 043	927 848	8,00
2024	119 679	5 883	125 562	1 064 595	8,48

Vyššiu priemernú cenu v roku sa podarilo dosiahnuť vďaka miernemu nárastu cien všetkých produktov.

Finančné ukazovatele

Ukazovateľ	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ukazovatele likvidity (koef.)											
pohotová likvidita / 0,8 -1/	1,66	3,03	6,12	3,51	3,43	3,22	0,99	0,59	0,60	0,51	0,41
bežná likvidita / 1,1 – 1,5/	1,84	3,25	6,47	3,76	3,79	3,53	1,76	0,85	0,71	0,84	0,63
celková likvidita / 2 - 2,5/	1,88	3,29	6,51	4,75	4,36	4,09	2,25	1,46	1,48	1,42	1,09
ukazovatele aktivity (dni)											
-priemerná doba inkasa pohľad.	6	5	5	6	6	8	12	21	5	18	13
ukazovatele zadlženosti											
úverová zadlženosť v %	35,34	32,82	31,28	31,36	29,72	26,89	24,58	20,49	24,82	19,96	15,05
stupeň fin. samostatnosti v %	62,29	64,85	66,41	66,05	67,54	70,27	73,26	75,41	70,25	74,16	79,05
stupeň krytia úrokov (koeficient)	2,564	2,257	2,069	3,223	3,13	0,40	-5,54	12,45	-4,25	3,20	2,75

2.2.3 Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2024

Spoločnosť dosiahla v roku **účtovný zisk vo výške 69 057,18 EUR**. Tento zisk navrhujeme rozdeliť nasledovne:

- účet rezervného fondu (5 % zo zisku)3 452,86 EUR
- účet sociálneho fondu25 000,00 EUR
- účet záväzky voči spoločníkom pri prerozdelení zisku0,00 EUR
- účet úhrada straty minulých rokov40 604,32 EUR

2.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Pre rok 2025 spoločnosť predpokladá, že dosiahne tržby z predaja služieb vo výške 1 162 056 EUR.

Odhadované náklady 368 900 EUR na spotrebu tepla a elektrickú energiu tvoria významnú nákladovú položku spoločnosti. Osobné náklady, ktoré tvoria ďalšiu významnú nákladovú položku spoločnosť odhaduje vo výške 565 530 EUR. Spoločnosť má na rok 2025 Mestským zastupiteľstvom Dolný Kubín schválenú dotáciu na krytie časti prevádzkových nákladov vo výške 380 000 EUR.

Spoločnosť pripravuje projekt pod názvom :“ Modernizácia a rekonštrukcia športovej časti areálu Aquarelax“, ktorou chce dosiahnuť rozšírenie služieb pre ŤZP návštevníkov, uľahčiť pre nich pohyb po aquaparku a využiť pre nich čo najviac služieb poskytovaných spoločnosťou. Zároveň modernizácia rieši obnovu technologických zariadení potrebných na prevádzku, , VZT, šatní, bezbariérovosť a využitie slnečnej energie – fotovoltaiky. Projekt chce financovať z fondu na podporu športu s podporou vlastníka Mesta Dolný Kubín. Tento projekt zabezpečí lepšiu ponuku služieb, predĺženie životnosti technológie, zníženie nákladov na prevádzku.

Žiadosť o finančný príspevok vo výške 574 069,44 EUR z programu Výstavba, rekonštrukcia a modernizácia športovej infraštruktúry INFRA 5 bola podaná 17.3.2025, no pravdepodobne v tomto programe nebude

vyhodnotená ako úspešná. Z tohto dôvodu sme podali dňa 14.5.2025 túto žiadosť aj do iného programu – Výstavba, modernizácia a rekonštrukcia športovej infraštruktúry národného významu, ktorá ponúka výhodnejšie finančné podmienky, a to požadovaná nižšia spoluúčasť vo výške 10%. Výška požadovaného príspevku z FNPŠ je tak 917 789 EUR. Vyhodnotenie projektu z programu národného významu očakávame max. do 3 mesiacov odo dňa podania žiadosti.

V roku 2025 zaviedla vláda Slovenskej republiky viacero konsolidačných opatrení s cieľom znížiť deficit verejných financií. Medzi najvýznamnejšie patrí zvýšenie sadzby DPH z 10 % na 23 % a zavedenie transakčnej dane. Tieto opatrenia predstavujú výrazné finančné zaťaženie.

Zvýšenie sadzby DPH z 10 % na 23 % bude mať negatívny vplyv na výnosy a celkový hospodársky výsledok v roku 2025. Nárast daňového zaťaženia sa priamo premietne do vyšších cien vstupného, čo môže viesť k poklesu návštevnosti. Zvýšené náklady pre zákazníkov môžu najmä v období ekonomickej neistoty odradiť domácich aj zahraničných návštevníkov.

Transakčná daň, ktorá vstupuje do platnosti od apríla 2025 sa vzťahuje na vybrané finančné operácie, čo predstavuje ďalšie dodatočné náklady najmä pri realizácii platieb, presunoch finančných prostriedkov či úhradách dodávateľských faktúr. Tieto výdavky budú musieť byť započítané do celkových prevádzkových nákladov, čo ďalej zaťaží rozpočet aquaparku.

V dôsledku týchto konsolidačných opatrení očakávame nepriaznivý vplyv na finančnú stabilitu, cash flow, a investičné plány aquaparku.

2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po zostavení účtovnej závierky spoločnosti prebehol proces výberového konania na obsadenie funkcie konateľa. Na základe výsledkov výberového konania bol vybraný jeden kandidát s plánovaným menovaním do funkcie k dátumu 1. máj 2025. Z dôvodu zdravotných komplikácií však k jeho menovaniu do funkcie nedošlo.

3. PRÍLOHY

3.1. Správa nezávislého audítora

3.2. Účtovná závierka

3.3. Poznámky



STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA spoločníkom, dozornej rade a konateľom spoločnosti AQUA KUBÍN, s. r. o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti AQUA KUBÍN, s. r. o. (IČO 36 719 170), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, 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 2024 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 Z. z. 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 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 nesprávnosti, 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.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, 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 nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti 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 nesprávnosti 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 nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie 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 spochybníť 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.
- So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

II. 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. Naš 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

L. Mikuláš, 27. máj 2025

Audítorská spoločnosť
 Stopercentná daňová, s. r. o.
 OR Žilina, oddiel Sro, vložka číslo 73695/L
 Bernolákova 1054/14
 Číslo licencie SKAU 233
 031 01 Liptovský Mikuláš

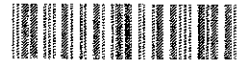
Zodpovedný audítor
 Ing. Eva Gonšenicová
 Číslo dekrétu 1125



Eva Gonšenicová

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 0 5 8 2 4	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 4
iČO 3 6 7 1 9 1 7 0	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 9 6 . 0 4 . 0	priebežná	(vyznačí sa X)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

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

AQUA KUBÍN, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠPORTOVCOV

Číslo

1 1 8 2 / 5

PSČ

Obec

0 2 6 0 1 DOLNÝ KUBÍN

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Žilina**na, odd. Sro, č. 18453 / L**

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 1 7 7 4 0 0 0 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. 2 0

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

AQUA KUBÍN, s.r.o.
Športovcov 1182/5

026 01 DOLNÝ KUBÍN

IC: 36719171, IČO: 36719171

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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		
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	1 7 6 4 5	1 7 6 4 5	3 0 1 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
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	Brutto - časť 1	Netto 2	účtovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Požičky 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 4 1 2 8 2	2 4 1 2 8 2		
					2 9 6 3 2 2	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 5 7 1	4 5 7 1		
					4 4 4 6	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 7 3 3	1 7 3 3		
					1 6 3 2	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 8 3 8	2 8 3 8		
					2 8 1 4	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	9 7 0 1 3	9 7 0 1 3		
					1 1 7 5 0 2	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



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		
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			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	9 7 0 1 3	9 7 0 1 3	
					1 1 7 5 0 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 9 6 5 2	4 9 6 5 2	
					6 7 4 8 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 3 1 5 1	4 3 1 5 1	
					5 2 6 1 4
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 3 1 5 1	4 3 1 5 1	5 2 6 1 4	
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	3 9 7 8	3 9 7 8	1 2 4 1 3	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 5 2 3	2 5 2 3	2 4 6 0	
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				



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

Ozna- čenie 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	5 8 1 0 1 0 2	6 1 1 3 7 0 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 5 9 2 6 9 1	4 5 3 3 6 3 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 0 7 5 0 4 3	5 0 7 5 0 4 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 0 7 5 0 4 3	5 0 7 5 0 4 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 5 5 5 9 3	2 5 5 5 9 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 4 3 7 8	1 9 2 8 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 4 3 7 8	1 9 2 8 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



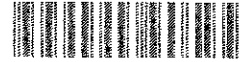
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	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	- 8 3 1 3 8 0	- 9 1 8 1 9 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		2 7 3 1 1 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 8 3 1 3 8 0	- 1 1 9 1 3 0 3
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	6 9 0 5 7	1 0 1 9 0 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 5 3 8 8 5	1 5 1 1 4 5 9
B.i.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 2 7 8 9	3 1 6 4 0
B.i.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	2 9 3 4 8	2 9 6 7 0
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	2 9 3 4 8	2 9 6 7 0
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		
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 4 4 1	1 9 7 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (461A)	117		



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	5 2 8 7 4 6	8 7 4 5 0 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 2 2 1 9 8	2 0 8 4 4 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 7 8 1 1 1	1 3 1 6 7 4
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	1 7 8 1 1 1	1 3 1 6 7 4
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	5 2 5	5 2 3
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 0 3 9 7	2 0 0 6 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 8 9 3 8	1 3 1 4 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 1 2 7	2 0 6 4 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 0	2 2 3 8 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 3 9 6	5 1 1 1 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 4 0 7 3	1 5 1 6 0
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 0 3 2 3	3 5 9 5 7
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 4 5 7 5 6	3 4 5 7 5 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 3 5 2 6	6 8 6 1 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 1 4	5 8 7 7
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 5 3 6 4	5 0 4 3 6
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 8 0 4 8	1 2 2 9 7



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)	28	5 6 5 8 1 1	4 2 2 6 4 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
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 účasťi 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 účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
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	5 9 0 9 5	6 0 4 6 5
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	5 3 2 4 7	5 5 3 3 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 3 2 4 7	5 5 3 3 0
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 8 4 8	5 1 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)	55	- 5 9 0 9 5	- 6 0 4 6 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 3 3 8 6	1 2 1 9 5 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 4 3 2 9	2 0 0 4 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 8 4 0	5 5 3 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 0 4 8 9	1 4 5 1 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 9 0 5 7	1 0 1 9 0 7

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

Poznámky k 31.12.2024

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Názov účtovnej jednotky: AQUA KUBÍN, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Športovcov 1182/5, 026 01 Dolný Kubín

Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: Malá ÚJ

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu, Prevádzka športových zariadení, Prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti, Prenájom hnutel'ných vecí spojený s poskytovaním iných ako základných služieb, Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál, Veľkoobchod s tovarom, Reklamné a marketingové služby.

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 bola schválená dňa 27.06.2024.

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024.

Riadna Mimoriadna

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín.

I.4 b) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín.

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky	21	25

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky a)- d): Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté): Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti: ÚJ zostavuje riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

áno nie

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli konzistentne aplikované. K zmenám účtovných metód a zásad v priebehu účtovného obdobia nedošlo.

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacia cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
7. Dlhodobý finančný majetok: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
8. Zásoby obstarané kúpou: účtovanie spôsobom A, nakupované zásoby ÚJ oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (doprava, poštovné).
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
10. Zásoby obstarané iným spôsobom: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehmuteľnosti určenej na predaj: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
12. Pohľadávky: oceňované menovitou hodnotou.
13. Krátkodobý finančný majetok: oceňovaný menovitou hodnotou.
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: ÚJ vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časové rozlíšenie na strane aktív spoločnosť oceňovala ich menovitou hodnotou pri ich vzniku.
15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: Záväzky oceňovala spoločnosť ich menovitou hodnotou.

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: ÚJ vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časové rozlíšenie na strane pasív spoločnosť oceňovala ich menovitou hodnotou pri ich vzniku.

17. Deriváty: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

20. Majetok obstaraný v privatizácii: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

Odložené dane / odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou;
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti;
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Účtovná jednotka za rok 2024 netvorila opravnú položku k pohľadávkam z dôvodu, že ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli všetky pohľadávky uhradené.

Účtovná jednotka za rok 2024 tvorila opravnú položku k vzduchotechnickej jednotke VZT 1.02 vo výške 50 % účtovnej hodnoty (zostatkovej ceny) z dôvodu poruchy, ktorá neumožňuje stálu prevádzku zariadenia.

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Záväzky vrátane rezerv oceňovala spoločnosť ich menovitou hodnotou.

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka zostavuje odpisový plán ako podklad k vyčísleniu oprávok odpisovanému majetku v priebehu jeho používania.

Odpisový plán sa zostavuje na každý prírastok majetku samostatne.

Účtovné odpisy sú rovnomerné stanovené percentuálnou ročnou odpisovou sadzbou z obstarávacej ceny dlhodobého majetku.

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

Stanovenie predpokladanej doby životnosti majetku vychádza z predpokladanej doby používania a opotrebenia jednotlivých druhov majetku používané v účtovnej jednotke.

Účtujú sa mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu začínajúc v mesiaci zaradenia majetku, končiace mesiacom jeho vyradenia alebo úplného odpísania do výšky vstupnej ceny. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú matematicky na desatiny eur.

Odpisový plán:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzb a odpisov	Odpisová metóda
Stavby-budova	50 rokov	2%	Rovnomerne
Inžinierske stavby	20 rokov	5%	Rovnomerne
Technológie	12 rokov	8,33%	Rovnomerne

III. 4 h) Informácia o poskytnutých dotáciách:

V minulých účtovných obdobiach boli Mestom Dolný Kubín poskytnuté dotácie na obstaranie DHM, ktoré ÚJ rozpúšťa do výnosov postupne v priebehu celej doby životnosti obstaraného DHM vo vecnej a časovej súvislosti.

Mesto Dolný Kubín poskytlo na rok 2024 ÚJ dotáciu vo výške 402 380 EUR. ÚJ sa zaväzuje použiť dotáciu výlučne na krytie prevádzkových nákladov.

V roku 2024 bol poskytnutý príspevok na úhradu prevádzkových nákladov chráneného pracoviska z ÚPSVaR vo výške 9 418 EUR.

Prevádzkové dotácie

Dotácia	Výška dotácie	Použitie dotácie
Prevádzkové náklady	402 380	402 380

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Dotácia	OC HM	výška dotácie	rozpustenie dotácie k 1. 1. 2024	rozpustenie dotácie za rok 2024	rozpustenie dotácie k 31. 12. 2024	zostatok dotácie k 31. 12. 2024
Prípojka	20 541	20 541	6 746	411	7 157	13 384
Osvetlenie	4 039	4 039	3 029	202	3 231	808
Spevnené plochy	39 364	39 364	29 526	1 968	31 494	7 870
Kontejnery VB	39 875	30 000	1 454	2 492	3 946	26 054
Projekty na podporu športu	2 320	2 320	0	0	0	2 320
SPOLU	106 139	96 264	40 755	5 073	45 828	50 436

III. 5 Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

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

IV. 1 Informácia o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

IV. 1 a) Charakteristika Goodwilu:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 1 b) Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 1 c) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0		0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0		0

IV. 1 d) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Údaje za bežné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	97 013		97 013
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	97 013		97 013
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	42 281	870	43 151

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 1 7 0
 DIČ 2 0 2 2 3 0 5 8 2 4

Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 978		3 978
Iné pohľadávky	2 523		2 523
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 782	870	49 652

Údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	117 502		117 502
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	117 502		117 502
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	47 660	4 954	52 614
Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	12 413		12 413
Iné pohľadávky	2 460		2 460
Krátkodobé pohľadávky spolu	62 533	4 954	67 487

IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:
 Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

IV. 3 a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	32 789	31 640
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 789	31 640
Krátkodobé záväzky spolu	222 198	208 444
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	139 134	132 254
Záväzky po lehote splatnosti	83 064	76 190

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny k 31.12.2024
Dlhodobý úver VUB a.s.	EUR	25.12.2031	874 502

Zabezpečenie úveru: nehnuteľný majetok, pohľadávky a blankozmenka

Hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Zostatková hodnota za bežné účtovné obdobie
Budova súp. Č. 1182, LV č.4911, parc. Č. 390/251-404/16,54/18,638/22,Saunový svet par.Č 390/290	4 385 135
Pozemok parc. Č. 390/41 + parc. Č.,390/251,390/264,390/266,390/289,390/346 LV č. 4911	53 598
Pozemok parc. Č. 390/120, 390/346,390/251,390/121, 390/213, 390/218, 390/265 LV č.4911	155 514

IV. 3 c) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 117	24 396	51 117		24 396
Zákonné rezervy:	15 160	14 073	15 160		14 073
Nevyčerpaná dovolenka	11 150	10 341	11 150		10 341
Poistné z dovoleniiek	4 010	3 732	4 010		3 732
Ostatné rezervy:	35 957	10 323	35 597		10 323
Odmena konateľ	1 890	1 890	1 890		1 890
Poistné odmena konateľ	664	664	664		664

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

Nevyplatená mzda súd zamestnanec	5 381		5 381		
Poistné nevyplatená mzda zamestnanec	1 894		1 894		
Súdny spor	26 128	7 769	26 128		7 769
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 649	17 714	15 682		51 117
Zákonné rezervy:	9 680	15 160	9 680		15 160
Nevyčerpaná dovolenka	7 171	11 150	7 171		11 150
Poistné z dovoleniak	2 509	4 010	2 509		4 010
Ostatné rezervy:	31 969	5 819	1 831		35 957
Odmena konateľ	1 365	1 890	1 365		1 890
Poistné odmena konateľ	466	664	466		664
Nevyplatená mzda súd zamestnanec	5 381				5 381
Poistné nevyplatená mzda zamestnanec	1 894				1 894
Súdny spor	22 863	3 265			26 128

IV. 3 d) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a hodnotou záväzku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-467 055	-564 728
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	5 098	5 201
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	97 013	117 501

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 1 7 0
 DIČ 2 0 2 2 3 0 5 8 2 4

Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	20 489	14 516
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

IV. 4 Informácie o vlastných akciách

a) - c) Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka č. 1

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba predaj poukážky, permanentky, obchod, zľavomat	215 520	156 930
Tržba za vstupy, plavecké výcviky, sauna, vonkajší bazén	885 100	798 552

Tabuľka č. 2

Ostatné významné výnosy z hosp. činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rozpustenie dotácie na prevádzku	402 380	482 000
Rozpustenie kapitálovej dotácie	5 073	4 035
Dotácia ÚPSVaR DK	9 418	8 558
Dotácia poskytovaná v rámci podpory aktívnej politiky trhu práce	0	0

Tabuľka č. 3

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Náklady na energie	348 844	353 586

IV. 6 Informácia o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 218 901	1 072 229
Tržby za tovar	14 112	11 092
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 233 013	1 083 321

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie medzi Mestom Dolný Kubín, spoločnosťou AQUA KUBÍN s.r.o. sa poskytovateľ Mesto Dolný Kubín zaväzuje poskytovať prijímateľovi spoločnosti AQUA KUBÍN s.r.o. z rozpočtu poskytovateľa počas obdobia platnosti a účinnosti zmluvy o termínovanom úvere (najmenej však po dobu 10 rokov odo dňa uzatvorenia zmluvy o termínovanom úvere) pravidelnú každoročnú dotáciu najmenej vo výške zodpovedajúcej výške istiny a úrokov, vyplývajúcich príjemcovi zo zmluvy o termínovanom úvere na príslušný kalendárny rok, a to za podmienok špecifikovaných v tejto zmluve a príjemca sa zaväzuje dotáciu prijať a použiť za podmienok špecifikovaných v tejto zmluve.

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť AQUA KUBÍN s. r. o. je ručiteľom spoločnosti TEHOS, s. r. o. pri bankovom úvere. Zostatok úveru k 31. 12. 2023 je vo výške 624 397 EUR, úver je splatný 25. 3. 2033. Zároveň je zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok vo vlastníctve ručiteľa v prospech VÚB, a. s.

V. 2 Informácie o ostatných finančných povinnostiach, ktoré sa nevykazujú vo finančných výkazoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

ÚJ eviduje na podsúvahových účtoch drobný hmotný majetok zverený do úschovy prevzatý od Mesta Dolný Kubín, a to: ostatné hnutelné veci ocenené odovzdávajúcim zostatkovou cenou a televízor prevzatý od OOCR Klaster Orava na reklamné účely v hodnote 1 059 EUR.

poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	7	1	9	1	7	0		
DIČ	2	0	2	2	3	0	5	8	2	4

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvádzanie ostatných informácií podľa článku VII. Prílohy č.1 opatrenia MF SR č.MF/19927/2015-74.

VII. 2 Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2024)				
	Stav k 01.01.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 075 043	0	0	0	5 075 043
Základné imanie	5 075 043	0	0	0	5 075 043
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	255 593	0	0	0	255 593
Zákonné rezervné fondy	19 282	0	0	5 096	24 378
Zákonný rezervný fond /nedeliteľný fond/	19 282	0	0	5 096	24 378
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-918 191	0	0	86 811	-831 380
Nerozdelený zisk minulých rokov	273 112	0	273 112	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 191 303	273 112	0	86 811	-831 380
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	101 907	69 057	10 000	-91 907	69 057
Spolu	4 533 634	342 169	283 112	0	4 592 691

Úbytok vlastného imania predstavuje prídelenie do sociálneho fondu vo výške 10 000 EUR.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2023)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	01.01.2023				31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 075 043	0	0	0	5 075 043
Základné imanie	5 075 043	0	0	0	5 075 043
Zmena základného imania	0			0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	255 593	0	0	0	255 593
Zákonné rezervné fondy	19 282		0	0	19 282
Zákonný rezervný fond /nedeliteľný fond/	19 282		0	0	19 282
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
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	-803 226	0	0	-114 965	-918 191
Nerozdelený zisk minulých rokov	273 112	0	0	0	273 112
Neuhradená strata minulých rokov	-1 076 338	0	0	-114 965	-1 191 303
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-114 965	101 907	0	114 965	101 907
Spolu	4 431 727	101 907	0	0	4 533 634