

POZNÁMKY**k 31.12.2013****A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE**a/ Obchodné meno účtovnej jednotky: **AQUAVITA PLUS, spol. s r.o.**Sídlo účtovnej jednotky: **Kľakovská 877/3, 96681 Žarnovica**Dátum založenia: **15.12.2004**Dátum vzniku: **03.01.2005**

b/ Opis hospodárskej činnosti:

čistenie odpadových vôd, prevádzkovanie verejných kanalizácií, poradenská činnosť

c/ Informácia o počtoch zamestnancov:

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,8	0,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	0,5
počet vedúcich zamestnancov	1	0,5

d/ Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

nie je

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve k poslednému dňu účtovného obdobia

f/ Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

Schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: **Valné zhromaždenie**Dátum schválenia: **20.12.2013****C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

-

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

sú uvedené v častiach E. až R.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a/ Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b/ Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

c/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: nebol evidovaný
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: nebol evidovaný
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: nebol evidovaný
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: nebol evidovaný
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: nebol evidovaný
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: nebol evidovaný
7. dlhodobý finančný majetok: nebol evidovaný
8. zásoby obstarané kúpou: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: neboli evidované
10. zásoby obstarané iným spôsobom: neboli evidované
11. zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: nebola evidovaná
12. pohľadávky pri ich vzniku: menovitou hodnotou
pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí: neboli evidované
13. krátkodobý finančný majetok: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu menovitou hodnotou
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka kvalifikovaným odhadom podľa zmluvy, dodacieho listu..
15. záväzky pri ich vzniku: menovitou hodnotou
rezervy: ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka kvalifikovaným odhadom na základe cenovej kalkulácie
dlhopisy, pôžičky, úvery: neboli evidované
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: nebolo evidované
17. deriváty: neboli evidované
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: neboli evidované
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: nie je evidovaný
20. majetok obstaraný v privatizácii: nie je evidovaný
21. daň z príjmov splatná a odložená zúčtovaná v bežnom účtovnom období:

Názov položky	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	0

d/ tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok: dlhodobý majetok nie je evidovaný

e/ dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období: **neboli účtované**

f/ oprava významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období **nebola účtovaná**.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

(Pozn.: prvotným ocenením majetku sa rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona o účtovníctve)
nie je evidovaný

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. b) o dlhodobom nehmotnom majetku

-

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

-

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

(Pozn.: prvotným ocenením majetku sa rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona o účtovníctve)
nie je evidovaný

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. b) o dlhodobom hmotnom majetku

-

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

-

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. d) až q)

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravných položiek 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	373				373
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	373				373

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10745	5663	16408
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2180		2180
Iné pohľadávky	3		3
Krátkodobé pohľadávky spolu	12928	5663	18591

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) až v)

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3816	8389
Bežné bankové účty	29295	24074
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	33111	32463

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) až za)

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	277	387
Poistné	46	92
Predplatné	231	291
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Refakturované energie		
Poistné plnenie		

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

účtovná jednotka nemá pre túto časť náplň

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6639

Základné imanie splatené	6639
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	35576

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) bod 3. o rozdelení účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10385
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	10385
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1411	4593	1411		4593
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	704	1622	704		1622
Rezerva na audit a zverejnenie účtovnej závierky					
Rezerva na nevyfakturované dodávky	707	2971	707		2971

Tabuľka č. 2

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4351	1411	4351		1411
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2233	704	2233		704
Rezerva na audit a zverejnenie účtovnej závierky					
Rezerva na nevyfakturované dodávky	2118	707	2118		707

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	220	150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	220	150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	11590	7024
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7292	5201
Záväzky po lehote splatnosti	4298	1823

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. e)

účtovná jednotka nemá pre túto časť náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

účtovná jednotka nemá pre túto časť náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	150	99
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	106	53
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	106	53
Čerpanie sociálneho fondu	36	2
Konečný zostatok sociálneho fondu	220	150

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) až i)

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j)

neboli evidované

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) až l)

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu účtovaného u nájomcu

nebol evidovaný

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a/ tržby za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Tržby za prevádzku ČOV		Tržby za prevádzku VK		Tržby za poradenstvo...	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	21233	23704	39300	23586	25572	55862
EÚ						
Spolu	21233	23704	39300	23586	25572	55862

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		

Reprezentačné	X	X	X		
Dary	x	X	X		
Iné	x	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

c/ až f/ výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2429	21758
refakturácia energií	2414	21758
ostatné	15	
Finančné výnosy, z toho:	3	7
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
výnosové úroky	3	7
Mimoriadne výnosy, z toho:		
škody		

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	86105	103152
Tržby za tovar	1891	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	87996	103152

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a/ až d/ náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	48633	72948
prevádz.VHD	2490	14405
rozbory vody,merania,monitoring	33837	50254
preprava	5925	2856
ostatné rôzne	6381	5433
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
poistenie majetku		
Finančné náklady, z toho:	244	560
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>243</i>	<i>560</i>
poistné	92	381
bankové poplatky	151	179
Mimoriadne náklady, z toho:		
škoda		

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. e) o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

J. DAŇ Z PRÍJMOV

a/ až e/ účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1392	x	x	12764	x	19
teoretická daň	x		23	x		x
Daňovo neuznané náklady	207	48	23	262	50	19
Výnosy nepodliehajúce dani	3	1	23	512	97	19
Umorenie daňovej straty						

Spolu	-1188	0	23	12514	2378	19
Splatná daň z príjmov	x	0		x	2379	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	2379	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Údaje nie sú súčasťou poznámok podľa §3 ods.4 Opatrenia MF SR č. 25167/2003-92 v platnom znení.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Údaje nie sú súčasťou poznámok podľa §3 ods.4 Opatrenia MF SR č. 25167/2003-92 v platnom znení.

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

účtovná jednotka nemá pre tieto časti náplň

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	19280	10385			29665
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10385	-1392	10385		-1392
Vyplatené dividendy	20420				20420
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10748	8532			19280
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8532	10385	8532		10385

Vyplatené dividendy	20420				20420
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					