

AQUATERM VRBOV, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
1. POPIS SPOLOČNOSTI

Obchodná spoločnosť AQUATERM VRBOV, a.s. bola založená dňa 5.2.2004 a do Obchodného registra Okresného súdu v Prešove, Oddiel: Sa, vložka 10278/P bola zapísaná dňom 5.2.2004.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov v rozsahu voľných živností
2. poskytovanie úverov z vlastných zdrojov
3. Prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva, spojený s poskytovaním iných ako základných služieb

Informácia o akcionároch obchodnej spoločnosti:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ADLEN, s.r.o. Prešov	16 597	50	50	
Clasion spol. s r.o. Veľká Lomnica	16 597	50	50	
Spolu	33 194	100	100	

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo

Predseda:	Ing. Ján Molnár
Člen:	JUDr. Ivona Bestvinová
Člen:	Ing. arch. Lýdia Janíková

Dozorná rada

Ing. Sylvia Hrušková
Martin Matuška
Ing. Adriana Matušková

Informácie o počte zamestnancov:

- spoločnosť nemá zamestnancov

AQUATERM VRBOV, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 30.6.2013.

3. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Spôsob spracovania účtovníctva sa riadi ustanoveniami č. 431/I/002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankovom účte.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sú krátkodobé.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Rezervy

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

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania poníženého o neuhradenú stratu minulých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

AQUATERM VRBOV, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Výnosy

Výnosy tvoria úroky s poskytnutých pôžičiek.

Náklady

Náklady tvoria hlavne úroky z prijatých pôžičiek.

Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvale alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

4. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Stroje, p rístroj a zariade nia	Doprav né prostrie dky	Inventá r	Ostat-ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Pos kyt- nuté pred dav- ky na DH M	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia							31 528		31 528
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia							31 528		31 528

AQUATERM VRBOV, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia						31 528			31 528
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia						31 528			31 528
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia						31 528			31 528

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35 300	15 607	50 907
Pohľadávky voči spoločníkom účtovnej jednotky	495 084		495 084
Ostatné pohľadávky	350 000		350 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	880 384	15 607	895 991

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	15 607	1 169
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	880 384	973 022
Krátkodobé pohľadávky spolu	895 991	974 022

AQUATERM VRBOV, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	73
Bežné bankové účty	206	25 441
Spolu	206	25 514

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo 100 % podielov plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 274
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod na neuhradenú stratu min. období	3 274
Spolu	3 274

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Neuhradená strata minulých rokov	7 752			3 274	4 478
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 275	- 5 468		3 274	- 5 468

AQUATERM VRBOV, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Neuhradená strata min. období	7 407			345	7 752
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 345	3 274		345	3 274

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 21.5.2012 rozhodlo o zaúčtovaní neuhradenej straty v hodnote 345 EUR za rok 2011 na neuhradenú stratu minulých období.

8. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 477	2 516
Krátkodobé záväzky spolu	4 477	2 516

Krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť má k 31.12.2013 krátkodobú finančnú výpomoc vo výške 900 000,00 EUR s ročným úrokom 5 % p. a. K 31.12.2012 mala spoločnosť finančnú výpomoc vo výške 1.000.000 EUR.

9. VÝNOSY A NÁKLADY

Prevažná časť výnosov spoločnosti za rok 2013 je z úrokov za poskytnuté pôžičky.

Výnosy

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	49 676	28 374
Úroky z pôžičiek.	49 674	28 346
Úroky inkasované z banky	2	28

AQUATERM VRBOV, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 156	1
Poštovné a iné služby	0	1
Právne služby	7 156	7 156
Finančné náklady, z toho:	47 988	25 093
Nákladové úroky	47 904	24 998
Ostat. Finančné náklady	84	95

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 5 467	x	x	3 280	x	x
teoretická daň	x	0	23	x	623	19
Daňovo neuznané náklady			23			19
Výnosy nepodliehajúce dani	-2		23	-28	-5	19
Umorenie daňovej straty				-3 252	-618	
Spolu		0				
Splatná daň z príjmov	x	0		x		
Odložená daň z príjmov	X	0		X		
Celková daň z príjmov	x	0	0	x		

AQUATERM VRBOV, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
10. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Clasion	08	0	50 000
ADLEN	08	0	10 000
LENAD	08	0	15 000
Clasion	11	27 230	14 439
ADLEN	11	0	163
LENAD	11	0	245

Spriaznená osoba	Pohľadávky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Clasion	42 836	27 938

Spriaznená osoba	Závazky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné	472	367

11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.