

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AQUAGAL, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 21. októbra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel S.r.o., vložka 13527/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj výrobkov v oblasti povrchových úprav,
- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 05. júna 2014.

B. _____

C. _____

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nepatrí do konsolidovaného celku, ani nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518-Ostatné služby; Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Pozemky sa neodpisujú.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku:

	Predpokladaná doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4	rovnomerne	25
Softvér	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

	Predpokladaná doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	5
Stroje, prístroje, zariadenia	6	rovnomerne	16,667
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(n) Prenájom (lízing)

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

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

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(q) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predať.

(r) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

AQUAGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 173	94 769	165 085	0	0	0	95 000	0	409 027
Prírastky	0	0	166 584	0	0	0	241 570	0	408 154
Úbytky	0	0	0	0	0	0	166 584	0	166 584
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	54 173	94 769	331 669	0	0	0	169 986	0	650 597
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 434	138 095	0	0	0	0	0	166 529
Prírastky	0	4 739	26 922	0	0	0	0	0	31 661
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 173	165 017	0	0	0	0	0	198 190
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 173	66 335	26 990	0	0	0	95 000	0	242 498
Stav na konci účtovného obdobia	54 173	61 596	166 652	0	0	0	169 986	0	452 407

AQUAGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 173	94 769	173 383	0	0	0	95 000	0	417 325
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	8 298	0	0	0	0	0	8 298
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	54 173	94 769	165 085	0	0	0	95 000	0	409 027
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 695	136 797	0	0	0	0	0	160 492
Prírastky	0	4 739	9 596	0	0	0	0	0	14 335
Úbytky	0	0	8 298	0	0	0	0	0	8 298
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 434	138 095	0	0	0	0	0	166 529
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 173	71 074	36 586	0	0	0	95 000	0	256 833
Stav na konci účtovného obdobia	54 173	66 335	26 990	0	0	0	95 000	0	242 498

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
KTL ZM, a.s.	50	50	613 389	122 310	306 695
RENTALS, s.r.o.	50	50	389 460	111 332	194 730
SLOVGALCO a.s., v likvidácii	50	50	0	0	0
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					501 425

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a) Dcérske účtovné jednotky**b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom**

KTL ZM, a.s.	50	50	891 079	98 997	445 540
RENTALS, s.r.o.	50	50	678 128	106 299	339 064
SLOVGALCO, a.s. v lik.	50	50	0	0	0

c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Dlhodobý finančný majetok spolu

784 604

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pohľadávky spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 734	1 152	4 886
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	3 208	0	3 208
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	19 412	0	19 412
Iné pohľadávky	456 670	0	456 670
Krátkodobé pohľadávky spolu	483 024	1 152	484 176

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 925	975	20 900
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	234 673	0	234 673
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	6 670	0	6 670
Krátkodobé pohľadávky spolu	261 268	975	262 243

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 152	975
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	483 024	261 268
Krátkodobé pohľadávky spolu	484 176	262 243
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.
Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	343	382
Bežné bankové účty	27 225	5 309
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	27 568	5 691

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Ide o tieto položky:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 135	469
Ostatné	2 135	469
 Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	 0	 0
	0	0
 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	 0	 0
Ostatné	0	0
 Spolu	2 135	469

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	89	89	89	0	89
Rezerva na spotrebu el.energie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	83	83	83	0	83
Rezerva na vodné a stočné-spotreba	6	6	6	0	6
Rezervy krátkodobé spolu	89	89	89	0	89
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé				0	0
				0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	609	89	609	0	89
Rezervy krátkodobé					
Rezerva na vodné a stočné	6	6	6	0	6
Rezerva na spotrebu el.energie	520	0	520	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	83	83	83	0	83
Rezervy krátkodobé spolu	609	89	609	0	89

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade: skontrolovať

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	99 333	98 790
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	99 333	98 790
Krátkodobé záväzky spolu	257 658	333 673
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	93 770	169 785
Záväzky po lehote splatnosti	163 888	163 888

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<hr/>		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	165 657	448 837
– zdaniteľné	0	0
	165 657	448 837
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	36 445	98 744
Zmena odloženého daňového záväzku	-60 643	30 947
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-60 643	30 947

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<hr/>		
Začiatkový stav sociálneho fondu	46	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	234	125
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	234	125
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	130	79
Konečný zostatok sociálneho fondu	150	46

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobé pôžičky spolu				<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Krátkodobé pôžičky					
KTL ZM	EUR	3%		64 000	64 000
TESGAL, s.r.o.	EUR	6%		0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				<u><u>64 000</u></u>	<u><u>64 000</u></u>
Krátkodobé finančné výpomoci					
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				<u><u>180</u></u>	<u><u>0</u></u>
Spolu				<u><u>64 180</u></u>	<u><u>64 000</u></u>

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Služby-povrchová úprava		Tovary		Iné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	372 986	215 678	0	0	0	0	372 986	215 678
Spolu	372 986	215 678	0	0	0	0	372 986	215 678

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	557
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	557
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Vyplatené dividendy	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorm [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	372 986	215 678
Tržby za tovar	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	,	100
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	<u>372 986</u>	<u>215 778</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	138 984	88 403
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>166</i>	<i>166</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	166	166
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>138 818</i>	 <i>88 237</i>
Technická správa domu	656	677
Služby- povrchová úprava	134 974	85 306
Ostatné	3 188	2 254
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 5 805	 5 805
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Iné	5 805	5 805
 Finančné náklady, z toho:	 1 834	 3 152
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 834</i>	 <i>3 152</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	1 719	3 019
Bankové poplatky	115	133
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	475 255		100,00 %	22 698		100,00 %
teoretická daň		104 556	22,00 %		5 221	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 779	611	0,13 %	6 144	1 413	6,23 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-400 031	-88 007	-18,52 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-15 554	-3 422	-0,72 %	-28 842	-6 634	-29,23 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	62 449	13 738	2,89 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		13 738	2,89 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		13 738	2,89 %		0	0,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevykazuje na podsúvahových účtoch žiadne položky.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok ani záväzky.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia orgánov spoločnosti nepoberali v roku 2014 žiadne príjmy ani výhody za svoju činnosť.

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
	2014	2013
a	c	d
TESGAL, s.r.o.- služba - povrchová úprava materiálu	15 466	16 559
TESGAL, s.r.o. - úroky	1 404	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie	
	2014	2013
a	c	d
KTL ZM, a.s. - služba - povrchová úprava materiálu	174 643	92 486

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	495 624	0	0	0	495 624
Základné imanie	495 624	0	0	0	495 624
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		0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	5 591	1 135	0	0	6 726
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 591	1 135	0	0	6 726
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
Oceňovacie rozdiely z precenenia	184 123	0	220 880	0	-36 757
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	184 123	0	220 880	0	-36 757
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	164 072	21 563	0	0	185 635
Nerozdelený zisk minulých rokov	224 519	21 563	0		246 082
Neuhradená strata minulých rokov	-60 447	0	0		-60 447
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22 698	438 818			461 516
Spolu	872 108	461 516	220 880	0	1 112 744

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

AQUAGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	495 624	0	0	0	495 624
Základné imanie	495 624	0	0	0	495 624
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	8 797	8 797
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 069	2 522	0	0	5 591
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 069	2 522	0	0	5 591
Oceňovacie rozdiely z precenenia	112 421	71 701	0	0	184 122
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	112 421	71 701	0	0	184 122
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	116 168	0	0	47 904	164 072
Nerozdelený zisk minulých rokov	176 615	0	0	47 904	224 519
Neuhrazená strata minulých rokov	-60 447	0	0	0	-60 447
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	50 425	0	27 727	47 904	22 698
Spolu	777 707	74 223	27 727	47 904	872 107

Účtovný zisk za rok 2013
bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	22 698

Rozdelenie účtovného zisku v roku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 135
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	21 564
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	22 698

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	9	8	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	4	7	2	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

R. PREHLED PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014
CASH FLOW

CASH FLOW

Pod a aktuálneho stavu, Za obdobie: 12/2014

P.	Ozn.	Názov riadku	Bežné obdobie	Minulý rok
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej inosti pred zdanením da ōu z príjmov	475 255.18	22 698.49
2	A.1.	Nepe aŹné operácie ovplyv ůjúce výsledok hospodárenia z bežnej inosti pred	- 369 691.52	17 124.63
3	A1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	31 660.68	14 335.00
4	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého majetku ů tovaná pri vyradení do nákladov na beŹnú	0.00	0.00
5	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0.00	0.00
6	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0.00	0.00
7	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0.00	0.00
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek asového rozlišenia nákladov a výnosov	-1 665.27	- 129.38
9	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku ů tované do výnosov	- 400 000.00	0.00
10	A.1.8.	Ůroky ů tované do nákladov	1 719.17	3 019.20
11	A.1.9.	Ůroky ů tované do výnosov	-1 406.10	-0.19
12	A.1.10.	Kurzový zisk vy íslený k pe aŹným prostriedkom a pe aŹným ekvivalentom ku d ů, ku	0.00	0.00
13	A.1.11.	Kurzová strata vy íslená k pe aŹným prostriedkom a pe aŹným ekvivalentom ku d ů, ku	0.00	0.00
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za	0.00	- 100.00
15	A.1.13.	Ostatné položky nepe aŹného charakteru, ktoré ovplyv ůjú výsledok hospodárenia z	0.00	0.00
16	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu s výnimkou pe aŹných prostriedkov a	- 300 723.47	-28 176.45
17	A.2.1.	Zmena stavu poh adávok z prevádzkovej inosti	- 202 520.23	5 230.74
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej inosti	- 105 243.34	-34 343.74
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob	7 040.10	936.55
20	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finan ného majetku	0.00	0.00
21		Pe aŹné toky z prevádzkovej inosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú	- 195 159.81	11 646.67
22	A.3.	Prijaté ůroky	2.10	0.19
23	A.4.	Výdavky na zaplatené ůroky	0.00	0.00
24	A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku	0.00	0.00
25	A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	0.00	0.00
26		Pe aŹné toky z prevádzkovej inosti (s ů et Z/S+A1 aŹ A6)	- 195 157.71	11 646.86
27	A.7.	Výdavky na da z príjmov	0.00	0.00
28	A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkov ů inos	0.00	0.00
29	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkov ů inos	0.00	0.00
30	A	ISTÉ PE AŹNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ INNOSTI (s ů et Z/S+A1 aŹ A9)	- 195 157.71	11 646.86
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0.00	0.00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	- 241 570.38	0.00
33	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných ů tovných	0.00	0.00
34	B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0.00	0.00
35	B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0.00	100.00
36	B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných ů tovných jednotkách	0.00	0.00
37	B.7.	Výdavky na poskytnuté dlhodobé p ůŹi ky v rámci konsolidovaného celku	0.00	0.00
38	B.8.	Prijmy zo splácania poskytnutých dlhodobých p ůŹi iek v rámci konsolidovaného celku	0.00	0.00
39	B.9.	Výdavky na dlhodobé p ůŹi ky poskytnuté tretím osobám	0.00	0.00
40	B.10.	Prijmy zo splácania dlhodobých p ůŹi iek poskytnutých tretím osobám	0.00	0.00
41	B.11.	Prijmy z prenájmu ůboru hnute ného a nehnute ného majetku používaného a	0.00	0.00
42	B.12.	Prijaté ůroky ůvisiace s investí nou inos ōu	0.00	0.00
43	B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa za le ůjú do	0.00	0.00
44	B.14.	Výdavky ůvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú ur ené na predaj alebo na	0.00	0.00
45	B.15.	Prijmy ůvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú ur ené na predaj alebo obchodovanie,	0.00	0.00
46	B.16.	Výdavky na da z príjmov, ak je ju možné za lení do investí ných inosti	0.00	0.00
47	B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na investí nú inos	0.00	0.00
48	B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na investí nú inos	0.00	0.00
49	B.19.	Ostatné prijmy vz ahujúce sa na investí nú inos	0.00	0.00
50	B.20.	Ostatné výdavky vz ahujúce sa na investí nú inos	0.00	0.00
51	B	ISTÉ PE AŹNÉ TOKY Z INVESTI NEJ INNOSTI (s ů et B1 aŹ B20)	- 241 570.38	100.00
52	C.1.	Pe aŹné toky vo vlastnom imaní (s ůšet C1.1. aŹ C1.8)	0.00	0.00
53	C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0.00	0.00
54	C.1.2.	Prijmy z alších vkladov do vlastného imania spoló níkmi	0.00	0.00
55	C.1.3.	Prijaté pe aŹné dary	0.00	0.00
56	C.1.4.	Prijmy z ůhrady straty spoló níkmi	0.00	0.00
57	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných	0.00	0.00
58	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ů tovnou jednotkou	0.00	0.00
59	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoló níkom	0.00	0.00
60	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktré ůvisia so znížením vlastného imania	0.00	0.00
61	C.2.	Pe aŹné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finan nej inosti	0.00	0.00

P.	Ozn.	Názov riadku	Bežné obdobie	Minulý rok
62	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0.00	0.00
63	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0.00	0.00
64	C.2.3.	Príjmy z bankových úverov, s výnimkou úverov poskytnutých na zabezpečenie hlavného	0.00	0.00
65	C.2.4.	Výdavky na splácanie bankových úverov, s výnimkou úverov poskytnutých na	0.00	0.00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0.00	0.00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0.00	0.00
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe	0.00	0.00
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a	0.00	0.00
70	C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančných	0.00	0.00
71	C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z	0.00	0.00
72	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou za lenených do prevádzkovej činnosti	0.00	0.00
73	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou za lenených do	0.00	0.00
74	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj, alebo sa považujú za	0.00	0.00
75	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo sa považujú za	0.00	0.00
76	C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančných činností	0.00	0.00
77	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančné činnosť	0.00	0.00
78	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančné činnosť	0.00	0.00
79	C	ISTÉ PEČAŤNÉ TOKY Z FINANČNÝCH ČINNOSTÍ (súčet C1 až C9)	0.00	0.00
80	D	ISTÉ ZVÝŠENIE ALEBO ZNÍŽENIE PEČAŤNÝCH PROSTRIEDKOV (súčet A + B + C)	- 436 728.09	11 746.86
81	E	Stav pečaťných prostriedkov a pečaťných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 691.32	1 850.83
82	F	Stav pečaťných prostriedkov a pečaťných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred	27 567.83	5 691.32
83	G	Kurzové rozdiely vyčíslené k pečaťným prostriedkom a pečaťným ekvivalentom k	0.00	0.00
84	H	Zostatok pečaťných prostriedkov a pečaťných ekvivalentov na konci účtovného obdobia,	27 567.83	5 691.32