

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014) v celých EUR

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	AQUA KUBÍN s.r.o.
Sídlo:	ŠPORTOVCOV 1182/5, 02601 DOLNÝ KUBÍN
Dátum založenia:	29.12.2006
Dátum vzniku:	29.12.2006

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

c) Informácie o počte 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	25	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	25
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 bola schválená dňa 26.06.2014.

C. Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 02601 Dolný Kubín

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 02601 Dolný Kubín

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 02601 Dolný Kubín

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach: Z dôvodu zmeny opatrení pre zostavenie účtovnej závierky boli niektoré údaje za bezprostredne predchádzajúce obdobie vykázané podľa platnej legislatívy pre vykazovanie k 31.12.2014.

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ÚJ zostavuje riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: ÚJ nemá náplň

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

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 nehnuteľnosti 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. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: Závazky oceňovala spoločnosť ich menovitou hodnotou.

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 nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

ÚJ pri spracovaní odpisového plánu účtovných odpisov nehmotného majetku z požiadavky zákona 431/2002. ÚJ dodržiava zásadu jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účt. jednotka zostavila interným predpisom, v ktorom vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisy DHM sú stanovené s ohľadom na predpokladanú dobu používania DHM a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena je nižšia ako 1700€ sa odpisuje na základe rozhodnutia upraveného internou smernicou 4 alebo 6 rokov. Pozemky sa neodpisujú.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: 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.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
prípojka	19 774	19 774
osvetlenie	4 039	4 039
spevnené plochy	39 364	39 364

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

ÚJ nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:a) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel- né práva	Good will	Ostatn ý DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 122						66 122
Prírastky		980				4 150		5 130
Úbytky						980		980
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		67 102				3 170		70 272
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 879						41 879
Prírastky		13 372						13 372
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		55 251						55 251
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 243						24 243
Stav na konci účtovného obdobia		11 851				3 170		15 021

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova né náklady na vývoj	Softvér	Ocenite ľ-né práva	Goodwi ll	Ostatn ý DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 122						66 122
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		66 122						66 122
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 654						28 654
Prírastky		13 225						13 225
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		41 879						41 879
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 468						37 468
Stav na konci účtovného obdobia		24 243						24 243

a) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
 Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	209 111	6 456 307	1 362 958				735 036		8 763 412
Prírastky			7 341				19 952		27 293
Úbytky			12699				7 341		20 040
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	209 111	6 456 307	1 357 600				747 647		8 770 665
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		926 322	592 285						1 518 607
Prírastky		159 630	128 567						288 197
Úbytky			13 320						13 320
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 085 952	707 532						1 793 484
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							72 286		72 286
Prírastky							18 000		18 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							90 286		90 286
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	209 111	5 529 985	770 673				662 750		7 172 519
Stav na konci účtovného obdobia	209 111	5 370 355	650 068				657 361		6 886 895

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ-ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	209 111	6 439 659	1 339 563				729 929		8 718 262
Prírastky		16 648	35 980				64 805		117 433
Úbytky			12 585				59 698		72 283
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	209 111	6 456 307	1 362 958				735 035		8 763 412
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		767 178	479 767						1 246 945
Prírastky		159 144	134 068						293 212
Úbytky			21 551						21 551
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		926 322	592 284						1 518 606
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky							72 286		72 286
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							72 286		72 286
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	209 111	5 672 481	859 796				729 929		7 471 317
Stav na konci účtovného obdobia	209 111	5 529 985	770 674				662 750		7 172 520

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Poistený majetok: Poist'ovňa Kooperatíva, platnosť zmluvy od 1.5.2013 – neurčito:

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Budova a to:		
Živelné poistenie	7 665 000	01.05.2013-neurčito
Poistenie proti odcudzeniu	51 000	01.05.2013-neurčito
Vandalizmus	40 000	01.05.2013-neurčito
Poistenie skla	20 000	01.05.2013-neurčito
Poistenie zodpovednosti za škodu	390 000	01.05.2013-neurčito
Poistenie strojov a elektroniky	1 200 000	01.05.2013-neurčito
Automobil KIA DK461AT pois. zodp. Za škodu	22 420	18.06.2010-neurčito

Motorové vozidlo KIA DK 461 AT je poistené zákonne aj havarijne.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: - ÚJ nemá náplň;

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

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

Dlhodobý hmotný majetok	Zostatková hodnota za bežné účtovné obdobie
Budova súp. č. 1182, LV č.4911, parc. Č. 390/251	4 612 136
Pozemok parc. Č. 390/41, LV č. 4911	53 598
Pozemok parc. Č. 390/120, 390/121, 390/123, 390/218	155 514

d)Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku**: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- k) **Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku;
- m) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- n) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- o) **Opravné položky k zásobám** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- q) **Zákazková výroba** a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.
- r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) 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	16 320		11 762		4 558
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	16 320		11 762		4 558

ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 50 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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 DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 963	12 048	19 011
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 399		2 399
Iné pohľadávky	21		21
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 383	12 048	21 431

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: ÚJ nemá náplň pre túto položku.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná obmedzené právo s nimi nakladať: Hodnota pohľadávky k 31.12.2014 je 0 EUR.

v) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku: Odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-479 127	-645 586
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dotácie a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 803	3 802
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	104 571	141 192
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku:
Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 600	5 261
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	145 026	4 628
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	151 626	9 889

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

za) Ocenenie krátkodobého finančního majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 198	1 188
Poistné HIM, KIA, environment, manažment	1 030	681
Služby	168	507

c) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania: Základné imanie celkom: 4 755 043 EUR;

Hodnota splateného základného imania: 4 755 043 EUR;

2. Hodnota upísaného vlastného imania: ÚJ nemá náplň;

3. Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vypořiadaní účtovnej straty: VZ spoločnosti rozhodlo o vypořiadaní účtovnej straty za rok 2013 preúčtovaním straty v celkovej výške 131 041,02 EUR na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	131 041
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	131 041
Iné	
Spolu	131 041

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku;

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku;

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

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:	14 187	12 295	14 187		12 295
Účtovná závierka	4 000	2 000	4 000		2 000
Nevyčerpaná dovolenka	7 556	7 640	7 556		7 640
Poistné z nev.dov.	2631	2 655	2 631		2 655

Predpokladaný rok použitia rezerv je bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie (rok 2015).
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	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 788	14 187	26 793	995	14 187
Účtovná závierka	2 300	4 000	2 300		4 000
Nevyčerpaná dovolenka	7 534	7 556	7 534		7 556
Poistné z nev.dov.	2 633	2 631	2 633		2 631
Rezerva odmena štatutár	1 783		1 783		
Rezerva vodné a stočné	13 538		12 543	995	

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	816	563
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	816	563
Krátkodobé záväzky spolu	91 379	146 054
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	90 899	113 698
Záväzky po lehote splatnosti	480	32 356

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: UJ nemá náplň.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku: Podrobne uvedené v tabuľke: Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

g) Závazky zo sociálneho fondu:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	563	402
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	904	799
Čerpanie sociálneho fondu	651	638
Konečný zostatok sociálneho fondu	816	563

h) Vydané dlhopisy: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položkui.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci :Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý úver Prima Banka Slovensko	EUR	12M EURIBOR + 3,5	18.10.2025	2 537 417		2 771 645
Krátkodobé bankové úvery						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **hodnota v eurách a forma zabezpečenia**: ÚJ nemá náplň pre túto položku

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: Spoločnosť eviduje na účte 384 zostatok dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 47 831 EUR pre obdobie rok 2015 až 2054.

Zostatok z predaja celoročných permanentiek vo výške 15 846 EUR, nájomné platené vopred vo výške 1 897 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky bud. období dlhodobé		
Výdavky bud. období krátkodobé		
Výnosy bud. období dlhodobé:	45 229	47 831
Zostatok dotácie na obstaranie HIM	45 229	47 831
Výnosy bud. období krátkodobé:	20 346	37 110
Permanentky, nájom	17 743	34 507
Krátkodobá časť dotácie na obst. DHM	2 603	2 603

k) Významné položky derivátov: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie o výnosoch:

a)

Služba	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Tržba nájom priestorov	20 969	21 269
Tržba zľavomat	16 719	23 734
Tržba predaj poukážky	60 640	48 930
Tržba vstupy, plav. výcviky...	846 498	677 105

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: ÚJ nemá náplň pre túto položku.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov: ÚJ nemá náplň pre túto položku.

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rozpustenie dotácie na prevádzku	450 000	400 000
Rozpustenie kapitálovej dotácie	2 603	2 603
Dotácia ÚPSVaR DK	5 960	5 727

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. ÚJ nemá náplň pre túto položku.

f) Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis: ÚJ nemá náplň pre túto položku.

g) 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	944 826	771 039
Tržby za tovar	13 371	10 396
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	958 197	781 435

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Položky nákladov	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Servisné služby vstupný systém	8 800	8 800
Stočné	17 468	19 151
Servisné služby MAR	5 420	5 420
Prenájom reklamnej plochy	5 662	8 040
Služby súvisiace so zabezpečením poč. siete	5 057	5 298

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Položky nákladov	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Náklady na energie	284 620	314 625
Náklady na neskladované dodávky	18 238	19 698

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát;

Položky nákladov	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nákladové úroky Prima banka	108 086	120 770
Poplatky bankám	5 906	5 787

d) Opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov tkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období: ÚJ nemá náplň;

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 255	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	55 261

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

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:	169 046	x	x	-189 400	0	x
teoretická daň	x	37 190	22	x	-41 668	22
Daňovo neuznané náklady	24 957	5 490	22	374 964	82 492	22
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0				
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky	0	0				
Umorenie daňovej straty	-10 750	- 2 365		-181 169	-39 857	
Zmena sadzby dane						
Iné	- 166 472	-36 624		- 4 395	-967	
Spolu	16 781	3 691			0	
Splatná daň z príjmov	x	3 694	22	x	1	22
Odložená daň z príjmov	x	36 621	22	x	-58 360	22
Celková daň z príjmov	x	40 315	22	x	-58 359	22

K . Údaje 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 7.627 EUR.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky:** - nemá náplň

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám:**
- nemá náplň;

c) **Podmienení majetok:**

Na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie medzi Mestom Dolný Kubín, spoločnosťou AQUA KUBÍN s.r.o. a Prima bankou Slovensko a.s. sa poskytovateľ Mesto Dolný Kubín zaväzuje poskytovať prijímateľovi spoločnosti AQUA KUBÍN s.r.o. účelovú dotáciu vo výške 166.000 EUR/ ročne a to po dobu 15 rokov počnúc rokom 2010. Maximálna výška dotácie je 2.500.000 EUR. Na pohľadávku z titulu tejto dotácie je zriadené záložné právo v prospech Prima banka Slovensko a.s.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

Odmena konateľa: 6 930 EUR

Odmena členom DR: 580 EUR

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

ÚJ nesplňa podmienky pre uvádzanie ekonomických vzťahov so spriaznenými osobami.

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Žiadne významné skutočnosti po súvahovom dni nenastali.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 4 755 043 EUR;

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: --

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	4 755 043				4 755 043
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	255 593				255 593
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	957				957
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 131				1 131
Neuhradená strata minulých rokov	-538 115			-131 041	-669 156
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-131 041	128 731		131 041	128 731
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	4 455 043	300 000			4 755 043
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		300 000	300 000		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		- 300 000	-300 000		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	255 593				255 593

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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	957				957
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 131				1 131
Neuhradená strata minulých rokov	-40 442	-370	-54 985	-442 318	-538 115
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-442 318	-131 041		442 318	-131 041
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

R. Prehľad o peňažných tokoch:**Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	169 046	-189 400
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	396 678	539 677
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	300 948	297 471
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 238	88 606
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-19 376	26 151
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	108 086	120 770
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-12	-6
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		81
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	794	6604
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-57 411	-228 052
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 236	-1 868
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-59 443	-224 010

A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-204	- 2 175
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	508 313	122 225
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12	6
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-108 086	-120 770
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	400 239	1 460
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	400 237	1 460
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 4 320	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-19 952	-64 805
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-24 272	-64 805

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		300 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		300 000
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-234 228	-240 146
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-234 228	-240 146
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-234 228	59 854
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	141 737	-3 490
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	9 889	13 460
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	151 626	9 970
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-82
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	151 626	9 889

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: nemá náplň;

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: nemá náplň;

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: nemá náplň;