



Výročná správa - 2013



ZDRAVÁ VODA NA DOSAH

HOT LINE 0800 111 888 – aquapro@aquapro.sk – www.aquapro.sk





Obsah

Profil spoločnosti	3
Poslanie, vízia a ciele spoločnosti	4
Finančná časť	5
➤ Súvaha	5
➤ Výkaz ziskov a strát	7
➤ Štruktúra a vývoj aktív	8
➤ Štruktúra a vývoj pasív	9
➤ Štruktúra a vývoj tržieb	10
➤ Štruktúra a vývoj nákladov	11
➤ Rozdelenie hospodárskeho výsledku	12
➤ Riadenie rizík	12

ZDRAVÁ VODA NA DOSAH

HOT LINE 0800 111 888 – aquapro@aquapro.sk – www.aquapro.sk



Profil spoločnosti

Spoločnosť AQUA PRO, s.r.o. so sídlom v Košiciach pôsobí na slovenskom trhu od roku 1998 a jej hlavnou činnosťou je zabezpečenie pitného režimu 18,9 litrovým programom. V začiatkoch podnikania spoločnosť zásobovala predovšetkým lokálne spoločnosti v košickom kraji, neskôr rozšírila svoje pôsobenie na celé územie Slovenska. Spoločnosť nevlastní organizačnú zložku v zahraničí.

Aktuálne prevádzkuje štyri distribučno-logistické centrá, odkiaľ zásobuje nízkomineralizovanou pramenitou vodou AQUA PRO viac než 1 700 zákazníkov.

Okrem hlavného produktu, pramenitej vody AQUA PRO, spoločnosť postupne rozšírila svoje portfólio produktov o kávové a nápojové riešenia a doplnkový sortiment, akými sú káva a čaj. Zákazníci spoločnosti tak získavajú už celých 15 rokov ľahký prístup k celodennému zdravému občerstveniu prostredníctvom horúcich či studených nápojov. Táto dostupná, rýchla, jednoduchá a flexibilná služba sa tak stala štandardnou súčasťou pracovných podmienok v každej významnej spoločnosti či inštitúcii.

ZDRAVÁ VODA NA DOSAH

HOT LINE 0800 111 888 – aquapro@aquapro.sk – www.aquapro.sk



Poslanie, vízia a ciele spoločnosti

Samotná podnikateľská činnosť spoločnosti je priamo odvodená od jej hlavného poslania a vízie:

POSLANIE: **Prinášame zdravú vodu na dosah ruky...**

VÍZIA: **...všade, kde sú ľudia.**

NAJVYŠŠÍ FIREMNÝ CIEĽ: **Zabezpečenie existencie a rozvoja firmy pre naplnenie poslania a vízie.**

Naplnenie tejto vízie je podmienené neustálym dosahovaním základných vytýčených cieľov:

1. Poskytovanie výrobkov a osobných služieb výnimočnej kvality užívateľom pitného režimu.
2. Garancia istoty nadpriemerných podmienok profesionálom riadiacim sa hodnotami firmy.
3. Výborné zhodnotenie kapitálu investorom hľadajúcim dobré projekty.
4. Vytváranie stabilného odbytu kľúčovým dodávateľom.
5. Rešpektovanie a dodržiavanie pravidiel spoločnosti, v ktorej žijeme a pracujeme.

ZDRAVÁ VODA NA DOSAH

HOT LINE 0800 111 888 – aquapro@aquapro.sk – www.aquapro.sk

Finančná časť

Súvaha – časť aktív

Ozn.	Text	2013 brutto	2013 korekcia	2013 netto	2012 netto
	SPOLU MAJETOK	4 730 834 €	2 599 587 €	2 131 247 €	1 848 300 €
A.	Neobežný majetok	4 044 362 €	2 555 891 €	1 488 471 €	1 118 040 €
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok účet súčet	198 769 €	163 157 €	35 612 €	52 315 €
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj			- €	- €
2.	Softvér	128 151 €	128 151 €	- €	- €
3.	Oceniteľné práva	65 000 €	3 491 €	31 509 €	47 264 €
4.	Goodwill			- €	- €
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 618 €	1 515 €	4 103 €	5 051 €
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			- €	- €
7.	Poskytnuté preddavky na dlh. nehm. majetok			- €	- €
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet	3 832 463 €	2 392 734 €	1 439 729 €	1 063 789 €
A.II.1.	Pozemky	255 805 €		255 805 €	100 457 €
2.	Stavby	135 729 €	43 824 €	91 905 €	75 164 €
3.	Samostatné hn.é veci a súbory hn.h vecí	1 837 936 €	1 225 322 €	612 614 €	392 533 €
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov			- €	- €
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá			- €	- €
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	1 524 296 €	1 123 588 €	400 708 €	334 713 €
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	20 714 €		20 714 €	20 714 €
8.	Poskytnuté preddavky na dlh. hm.majetok	57 983 €		57 983 €	140 208 €
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku			- €	- €
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet	13 130 €		13 130 €	1 936 €
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej ÚJ	13 130 €		13 130 €	1 936 €
2.	Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom			- €	- €
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely			- €	- €
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. celku			- €	- €
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok			- €	- €
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok			- €	- €
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok			- €	- €
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin. majetok			- €	- €
B.	Obežný majetok	677 921 €	43 696 €	634 225 €	722 536 €
B.I.	Zásoby súčet	161 414 €		161 414 €	174 087 €
B.I.1.	Materiál	131 339 €		131 339 €	135 202 €
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlast. výroby			- €	- €
3.	Výrobky	6 990 €		6 990 €	4 729 €
4.	Zvieratá			- €	- €
5.	Tovar	23 085 €		23 085 €	34 156 €
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby			- €	- €
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet	2 000 €		2 000 €	2 000 €
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku			- €	- €
3.	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	2 000 €		2 000 €	2 000 €
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.o celku			- €	- €
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			- €	- €
6.	Iné pohľadávky			- €	- €
7.	Odložená daňová pohľadávka			- €	- €
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet	512 633 €	43 696 €	468 937 €	535 164 €
	Pohľadávky z obchodného styku	501 554 €	43 696 €	457 858 €	504 772 €
B.III.1.					
3.	Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			- €	- €
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.o celku			- €	- €
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			- €	- €
6.	Sociálne poistenie			- €	- €
7.	Daňové pohľadávky	9 444 €		9 444 €	18 657 €
8.	Iné pohľadávky	1 635 €		1 635 €	11 735 €
B.IV.	Finančné účty súčet	1 874 €		1 874 €	11 285 €
B.IV.1.	Peniaze	1 120 €		1 120 €	1 835 €

2.	Účty v bankách	754 €	754 €	9 450 €
3.	Účty v bankách s dobou viaz. dlhšou ako 1 r.		- €	- €
4.	Krátkodobý finančný majetok		- €	- €
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok		- €	- €
C.	Časové rozlíšenie súčet	8 551 €	8 551 €	7 724 €
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé		- €	- €
2	Náklady budúcich období krátkodobé	8 551 €	8 551 €	7 724 €
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé		- €	- €
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé		- €	- €

Súvaha – časť pasív

Ozn.	Text	2013 netto	2012 netto
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	2 131 247 €	1 848 300 €
A.	Vlastné imanie	668 258 €	653 052 €
A.I.	Základné imanie súčet	6 640 €	6 640 €
A.I.1.	Základné imanie	6 640 €	6 640 €
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	- €	- €
3.	Zmena základného imania	- €	- €
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- €	- €
A.II.	Kapitálové fondy súčet	123 825 €	126 380 €
A.II.1.	Emisné ážio	- €	- €
2.	Ostatné kapitálové fondy	128 892 €	128 892 €
3.	Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	- €	- €
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 5 067 €	- 2 512 €
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	- €	- €
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- €	- €
A.III.	Fondy zo zisku súčet	664 €	664 €
A.III.1.	Zákonný rezervný fond	664 €	664 €
2.	Nedeliteľný fond	- €	- €
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy	- €	- €
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	519 368 €	487 229 €
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	519 368 €	487 229 €
2.	Neuhradená strata minulých rokov	- €	- €
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	17 761 €	32 139 €
B.	Záväzky	1 462 328 €	1 195 120 €
B.I.	Rezervy súčet	26 142 €	24 333 €
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé	- €	- €
2.	Rezervy zákonné krátkodobé	25 342 €	23 533 €
3.	Ostatné dlhodobé rezervy	- €	- €
4.	Ostatné krátkodobé rezervy	800 €	800 €
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet	227 501 €	152 000 €
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	- €	- €
2.	Čistá hodnota zákazky	- €	- €
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	- €	- €
4.	Dlhodobé záv. voči ovládanej a ovládajúcej osobe	- €	- €
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolid. celku	- €	- €
6.	Dlhodobé prijaté preddavky	- €	- €
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu	- €	- €
8.	Vydané dlhopisy	- €	- €
9.	Záväzky zo sociálneho fondu	95 €	146 €
10.	Ostatné dlhodobé záväzky	206 745 €	131 260 €
11.	Odložený daňový záväzok	20 661 €	20 594 €
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet	919 700 €	990 446 €
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku	409 625 €	304 869 €
2.	Čistá hodnota zákazky	- €	- €
3.	Nevyfakturované dodávky	1 260 €	2 900 €
4	Záväzky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	- €	- €
5	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	- €	- €
6	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	356 058 €	547 612 €
7	Záväzky voči zamestnancom	17 748 €	28 018 €
8	Záväzky zo sociálneho poistenia	11 077 €	16 051 €
9	Daňové záväzky a dotácie	9 808 €	13 407 €
10	Ostatné záväzky	114 124 €	77 589 €
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci	- €	- €
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet	288 985 €	28 341 €
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé	- €	- €
2.	Bežné bankové úvery	288 985 €	28 341 €
C.	Časové rozlíšenie súčet	661 €	128 €
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	- €	- €
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	- €	- €
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	- €	- €
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	661 €	128 €



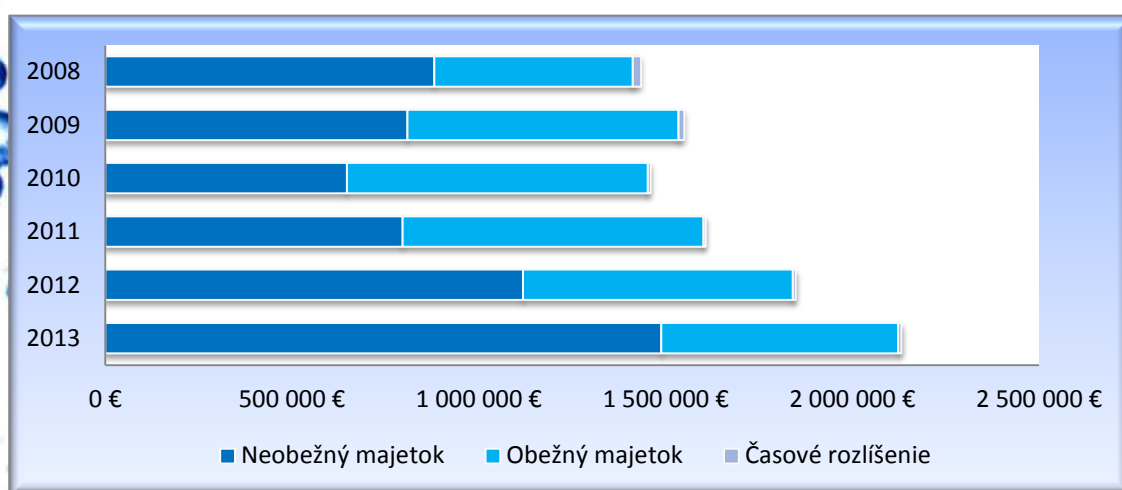
Výkaz ziskov a strát

Ozn	Text 1	2013	2012
I.	Tržby z predaja tovaru	226 146 €	224 433 €
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	134 437 €	147 004 €
+	Obchodná marža	91 709 €	77 429 €
II.	Výroba	2 407 647 €	2 399 240 €
II.1	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	2 404 618 €	2 398 687 €
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	1 385 €	553 €
3.	Aktivácia	1 644 €	- €
B.	Výrobná spotreba	1 634 305 €	1 490 753 €
B.1	Spotreba materiálu, energie a ost. neskladovateľných dodávok	497 100 €	485 722 €
2.	Služby	1 137 205 €	1 005 031 €
+	Pridaná hodnota	865 051 €	985 916 €
C.	Osobné náklady súčet	445 513 €	654 910 €
C.1.	Mzdové náklady	309 874 €	464 314 €
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	- €	- €
3.	Náklady na sociálne poistenie	108 289 €	154 503 €
4.	Sociálne náklady	27 350 €	36 093 €
D.	Dane a poplatky	26 258 €	19 220 €
E.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	323 694 €	197 493 €
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	237 942 €	66 575 €
F.	Zostatková cena predaného dlh.o majetku a predaného materiálu	214 446 €	65 556 €
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	23 743 €	16 684 €
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 240 €	17 113 €
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	29 517 €	55 581 €
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti	- €	- €
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť	- €	- €
*	Výsledok hospodárenia hospodárskej činnosti	64 062 €	60 160 €
VI	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	- €	- €
J.	Predané cenné papiere a podiely	- €	- €
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	- €	- €
VII.1	Výnosy z CP a podielov v dcérskej účt. Jedn. a v spol.i s podstatným vplyvom	- €	- €
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov	- €	- €
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	- €	- €
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	- €	- €
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	- €	- €
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivatových operácií	- €	- €
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	- €	- €
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	- €	- €
X.	Výnosové úroky	121 €	185 €
N.	Nákladové úroky	24 213 €	10 087 €
XI.	Kurzové zisky	1 978 €	176 €
O.	Kurzové straty	5 452 €	5 006 €
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	- €	- €
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	7 471 €	4 611 €
XIII.	Prevod finančných výnosov	- €	- €
R.	Prevod finančných nákladov	- €	- €
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 35 037 €	- 19 343 €
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	29 025 €	40 817 €
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti	10 230 €	8 678 €
S.1	- splatná	10 163 €	10 875 €
2.	- odložená	67 €	- 2 197 €
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	18 795 €	32 139 €
XIV	Mimoriadne výnosy	- €	- €
T.	Mimoriadne náklady	1 034 €	- €
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením	- 1 034 €	- €
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	- €	- €
U.1.	- splatná	- €	- €
2.	- odložená	- €	- €
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení	- 1 034 €	- €
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	27 991 €	40 817 €
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	- €	- €
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	17 761 €	32 139 €



Štruktúra a vývoj aktív

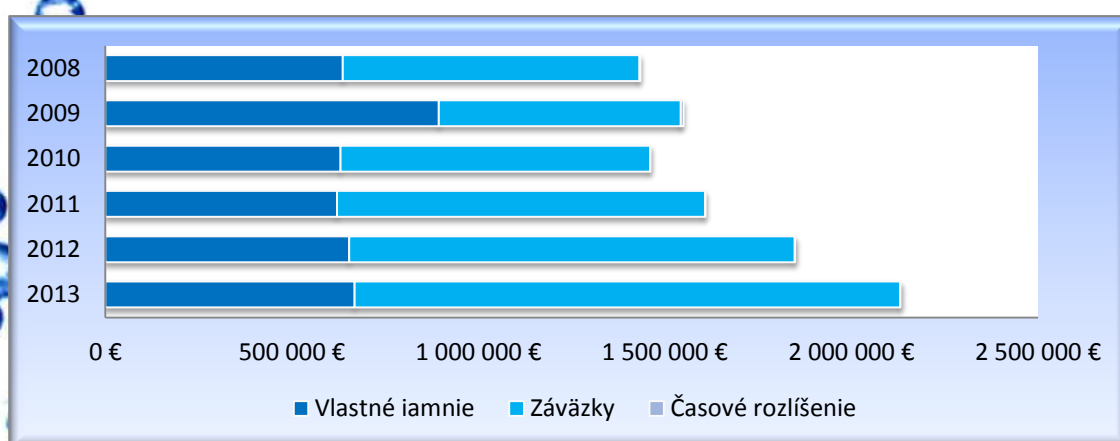
Spoločnosť AQUA PRO, s.r.o. zaznamenala v roku 2013 nárast celkového objemu aktív o 282 947 €, čo predstavuje 15,31 percentný nárast v porovnaní s uplynulým obdobím.



Uvedený nárast bol podmienený predovšetkým investíciami do dlhodobého hmotného majetku, ktorý v roku 2013 zaznamenal najvyšší nárast v absolútnom vyjadrení, a to o 375 940 €, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje nárast jeho netto hodnoty o 35,34 % v porovnaní s uplynulým obdobím roku 2012.



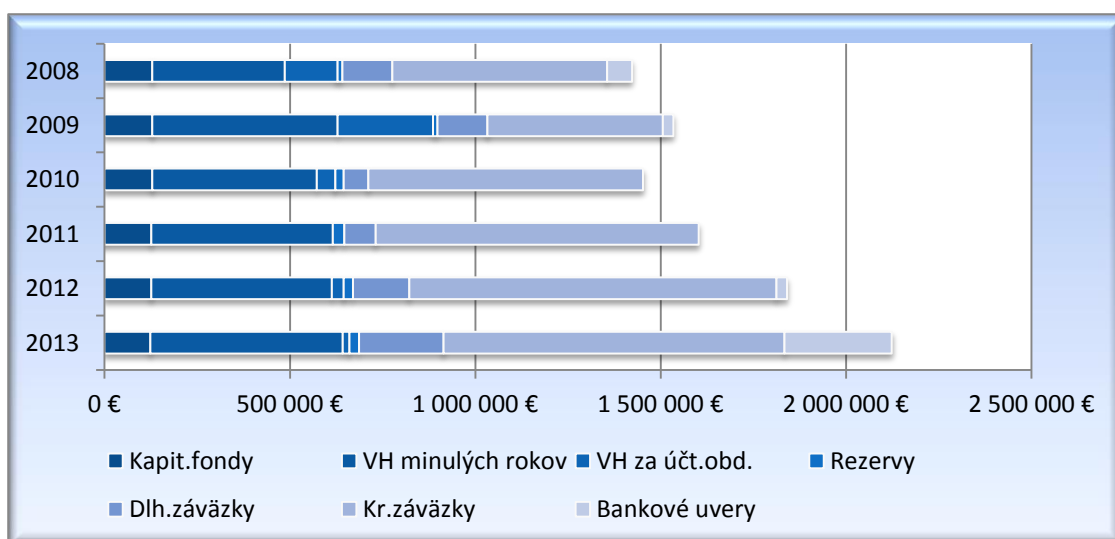
Štruktúra a vývoj pasív



Nárast celkového objemu aktív priamo odráža nárast objemu pasív o 282 947 €, čo predstavuje 15,31 percentný nárast v porovnaní s uplynulým obdobím.

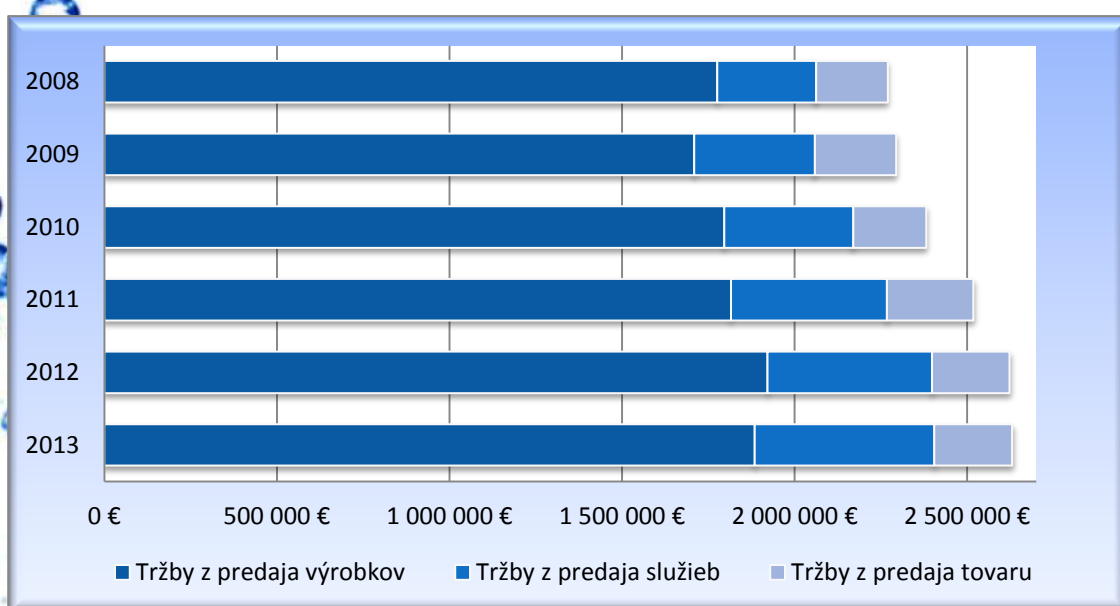
Investície do dlhodobého hmotného majetku boli financované z cudzích zdrojov financovania, čo spôsobilo nárast záväzkov o 267 208 €, v percentuálnom vyjadrení o 22,36 %. Uvedený nárast bol v najvýznamnejšej miere ovplyvnený nárastom bankových úverov, a to o 260 644 €.

Vlastné imanie vzrástlo v roku 2013 o 15 206 €, čo predstavuje 2,33 percentuálny nárast v porovnaní s rokom 2012.





Štruktúra a vývoj tržieb



V roku 2013 spoločnosť zaznamenala udržanie úrovne tržieb z predchádzajúceho obdobia roku 2012. Celkové tržby za vlastné výkony vzrástli o 7 644 €, čo predstavuje nárast o 0,29 % v porovnaní s uplynulým obdobím roku 2012.

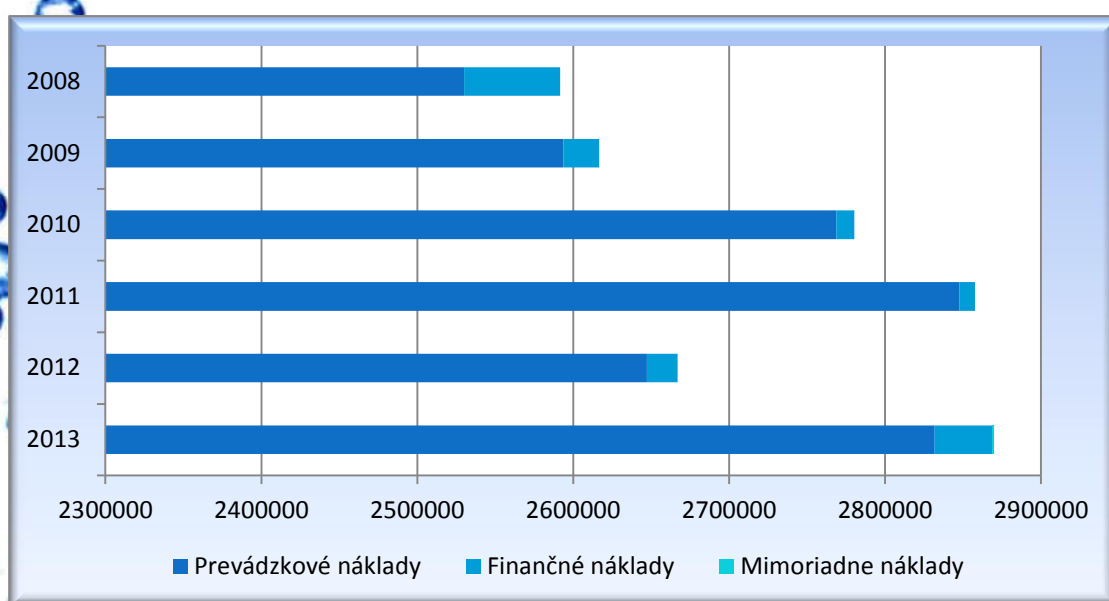
Najvyšší absolútny i relatívny nárast z toho predstavoval nárast tržieb z predaja služieb – prenájmu dávkovacích a doplnkových zariadení. Tie vzrástli v porovnaní s uplynulým obdobím roku 2012 o 42 591 €, v percentuálnom vyjadrení o 8,93 %.

Naopak k opačnému trendu došlo v prípade tržieb z predaja výrobkov – pramenitej vody AQUA PRO, a teda k poklesu o 36 660 €, čo predstavuje pokles o 1,91 % v porovnaní s uplynulým obdobím roku 2012.

V porovnaní s rokom 2012 rástli nepatrne aj tržby z predaja tovarov, a to o 1 713 €, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje nárast o 0,76 %.



Štruktúra a vývoj nákladov



V roku 2013 došlo k nárastu celkových nákladov spoločnosti. Tie vzrástli o 7,65 % v porovnaní s rokom 2012. Tento vývoj bol zapríčinený nárastom prevádzkových nákladov, a to odpisov a ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

Rovnako ako aj v roku 2012, aj v roku 2013 došlo k takmer dvojnásobnému nárastu finančných nákladov v dôsledku leasingového a úverového financovania dlhodobého hmotného majetku.



Rozdelenie hospodárskeho výsledku

Spoločnosť AQUA PRO, s.r.o. dosiahla v roku 2013 hospodársky výsledok po zdanení zisk 17 761,10 €, ktorý plánuje ponechať na účte nerozdelených ziskov predchádzajúcich období.

Riadenie rizík

Spoločnosť AQUA PRO, s.r.o. aktívne pristupuje k riadeniu podnikateľských rizík, a preto neustále prehodnocuje zvolené metódy a kritéria s cieľom zabezpečiť minimalizáciu jednotlivých rizík, ktorým je vystavená:

- Menové riziko – skladbu dodávateľov spoločnosti zastupujú aj zahraničné firmy, ktorých fakturácia prebieha v cudzej mene. Spoločnosť tak pri objednávaní produktov či služieb prehodnocuje výber aj v závislosti od vývoja kurzu cudzej meny. Kurzové straty v roku 2013 boli tak minimálne, a to na hranici 1,85 % z celkového objemu obstarávaných položiek v cudzej mene, pričom došlo k ich nárastu o 0,56 % v porovnaní s uplynulým obdobím r. 2012.
- Úverové riziko – pohľadávky z obchodného styku mali v roku 2013 89,14 percentný podiel na celkových pohľadávkach, spoločnosť preto venuje významnú pozornosť práve manažmentu riadenia pohľadávok. Efektívnosť vymáhania pohľadávok dokazuje aj podiel neuhradených faktúr splatných v r. 2013 na sumáre vystavených faktúr splatných v roku 2013, ktorý v roku dosiahol úroveň 3 %, 97% pohľadávok z roku 2013 tak bolo uhradených.
- Riziko likvidity – spoločnosť riadi svoje obežné aktíva ako i peňažný tok s cieľom zabezpečiť dostatok prostriedkov na úhradu svojich záväzkov v splatnosti. Spoločnosť má k dispozícii taktiež kontokorentný účet.
- Prevádzkové riziko – spoločnosť AQUA PRO, s.r.o. je pri prevádzkovaní svojej podnikateľskej činnosti vystavená aj riziku novej straty, ktoré by vyplynuli z možného prerušenia chodu výroby. Spoločnosť preto upriamuje pozornosť predovšetkým na výber kvalitných dodávateľov a subdodávateľov jednotlivých zariadení, produktov a služieb a taktiež na ich dostatočnú diverzifikáciu.