

AQUAGAS, spol. s r. o.

sídlo: Hurbanova 15, 921 01 Piešťany

IČO: 36 229 725

zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava. Oddiel: Sro, vložka č.: 11213/T

Výročná správa za rok 2014

Piešťany, december 2015

OBSAH

1. Návrh uznesenia
2. Úvod
3. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii
4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti
6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií
8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí
9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku a schválenie účtovnej závierky
k 31.12.2014

Prílohy:

Účtovná závierka a správa audítora k účtovnej závierke

1. Návrh uznesenia

Valné zhromaždenie spoločníkov schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2014, ročnú účtovnú závierku spoločnosti za rok 2014 a rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2014 bez pripomienok.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti AQUAGAS, spol. s r. o. obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2014 a súčasne oboznamuje s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi. V súlade s týmito právnymi normami má výročná správa obsahovať účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa a správu audítora k tejto účtovnej závierke a najmä informácie o:

- a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke,
- b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa,
- c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky,
- d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja,
- e) nadobúdání vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií,
- f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty,
- g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov,
- h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

3. Informácia o vývoji s.r.o. a o jej finančnej situácii

a) informácia o vývoji s. r. o.

Rozhodujúce aktivity spoločnosti v roku 2014 boli realizované na základe obchodného plánu spoločnosti a možno konštatovať, že plánované ekonomické aktivity boli splnené. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na kúpu tovaru za účelom jeho predaja (veľkoobchod) a súvisiace servisné služby. Pre roky 2015 a 2016 sa predpokladá, že nedôjde k zásadným zmenám aktivít, ktoré boli rozhodujúce pre rok 2014.

b) analýza stavu s. r. o.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2014 aktíva celkom po korekcii v sume 1 304 900 EUR, z toho neobežný majetok 145 338 EUR, obežné aktíva 1 149 111 EUR a ostatné aktíva 10 451 EUR. V neobežných aktívach dlhodobý hmotný majetok predstavoval sumu 145 338 EUR, t. j. 100 % z neobežných aktív. Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli zásoby v celkovej sume 677 715 EUR, krátkodobé pohľadávky predstavovali 454 567 EUR a finančné účty sú v celkovej sume 16 829 EUR.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2014 bolo 365 872 EUR. Základné imanie je 6 640 EUR, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia je zisk vo výške 2 595 EUR a hospodársky výsledok minulých rokov je zisk v sume 353 161 EUR, zákonný rezervný fond je vytvorený vo výške 3 476 EUR.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2014 cudzie zdroje vo výške 939 028 EUR. Krátkodobé záväzky sú v sume 594 924 EUR, dlhodobé záväzky 18 777 EUR, bankové úvery krátkodobé sú k 31.12.2014 v sume 313 525 EUR, bankové úvery dlhodobé vo výške 0 EUR, rezervy 11 802 EUR a časové rozlíšenie 0 EUR.

V porovnaní s rokom 2013 nedochádza k významným zmenám v celkovej výške majetku. Porovnaním absolútnych ukazovateľov súvahy vidieť, že výška aktív spoločnosti v roku 2014 poklesla oproti roku 2013 o 33 879 EUR. Na túto zmenu mal vplyv najmä vývoj obežných aktív. Výška obežných aktív k 31.12.2014 poklesla v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2013 o 48 465 EUR. Pokles stavu obežných aktív bol spôsobený predovšetkým poklesom poklese stavu finančných účtov o 46 656 EUR, pri súčasnom poklese stavu krátkodobých pohľadávok o 28 167 EUR pri súčasnom náraste stavu zásob o 26 358 EUR.

Neobežné aktíva v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2013 vzrástli o 14 678 EUR.

Výraznejšie zmeny v štruktúre neobežných aktív nenastali, vzrástol hlavne stav dlhodobého hmotného majetku. Dlhodobý hmotný majetok tvorí k 31.12.2014 až 100 % neobežného majetku. Možno konštatovať, že podiel neobežných aktív na celkovom majetku predstavuje 11,14 %.

Štruktúra kapitálu spoločnosti v porovnaní s rokom 2013 sa výrazne nezmenila. Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadlženosti (počítaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) v porovnaní so stavom k 31.12.2013 mierne klesol z 72,87 % na 71,96 %. V absolútnych číslach nastal pokles cudzích zdrojov, ktorý bol spôsobený predovšetkým poklesom krátkodobých záväzkov o 38 034 EUR a bankových úverov za rok 2014 (dlhodobých aj bežných úverov) vo výške 15 816 EUR. Štruktúra cudzích zdrojov k 31.12.2014 sa v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2013 výrazne nezmenila. Krátkodobé záväzky v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2013 predstavovali 64,89 % a k 31.12.2014 ich podiel poklesol na 63,36%. Dlhodobé záväzky mali podiel v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2013 0,3 % a k 31.12.2014 ich podiel stúpol na 2,00 %. Bankové úvery (dlhodobé aj krátkodobé) predstavovali v štruktúre cudzích zdrojov k 31.12.2013 33,76 % a k 31.12.2014 ich podiel mierne poklesol na 33,39 %. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 3 a 4. Vývoj ukazovateľov finančnej stability a jej stav k 31.12.2014 je dokumentovaný v tabuľkách č. 5 a 6. V tabuľke č. 5 sú ukazovatele finančnej stability vyjadrujúce podiel krytia resp. financovania majetku vlastnými, či cudzími zdrojmi. Z hodnôt ukazovateľov pracovného kapitálu a likvidity možno konštatovať, že spoločnosť prevažne má dostatok rýchlo likvidných aktív na pokrytie svojich záväzkov.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2014 zisk v celkovej sume 2 595 EUR. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2014 mal rozhodujúci vplyv vývoj v hospodárskej činnosti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2014 dosiahla zisk 20 069 EUR. Z finančnej činnosti dosiahla spoločnosť stratu 14 594 EUR, výsledok bol ovplyvnený aj výškou dane z príjmov v celkovej sume 2 880 EUR. Údaje o vývoji nákladov, výnosov a tvorbe hospodárskeho výsledku sú uvedené v tab. č. 2 a 8.

Pre oblasť analýzy vývoja hospodárenia a výnosovej situácie spoločnosti bol použitý ukazovateľ nákladovosti, ktorý informuje, koľko EUR celkových nákladov bolo vynaložených na jedno EUR výnosov. V tab. č. 9 sú uvedené ukazovatele nákladovosti aj za jednotlivé druhy nákladov. Z prehľadu vývoja ukazovateľov vidieť, že v roku 2014 bolo

na jedno EUR výnosov vynaložených 0,9987 EUR nákladov, čiže vynaložené náklady boli v plnej miere pokryté výnosmi.

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch		
TEXT	Hodnota ukazovateľov v EUR	
	Rok 2014	Rok 2013
AKTÍVA CELKOM	1 304 900	1 338 779
Neobežný majetok	145 338	130 660
Dlhodobý hmotný majetok	145 338	130 660
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-
Obežné aktíva	1 149 111	1 197 576
Zásoby	677 715	651 357
Krátkodobé pohľadávky	454 567	482 734
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Finančné účty	16 829	63 485
Časové rozlíšenie	10 451	10 543
PASÍVA CELKOM	1 304 900	1 338 779
Vlastné imanie	365 872	363 277
Základné imanie	6 640	6 640
Kapitálové fondy	-	-
Fondy zo zisku	3 476	3 476
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-
Hospodársky výsledok minulých rokov	353 161	351 456
Hospodársky výsledok bežného obdobia	2 595	1 705
Cudzíe zdroje - záväzky	939 028	975 502
Rezervy	11 802	10 374
Dlhodobé záväzky	18 777	2 829
Krátkodobé záväzky	594 924	632 958
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-
Bankové úvery (DD + KD)	313 525	329 341
Časové rozlíšenie	-	-

tab. č. 1

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v EUR	
	Rok 2014	Rok 2013
Výnosy z hospodárskej činnosti	1 646 176	2 024 742
Náklady na hospodársku činnosť	1 626 107	1 988 148
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	20 069	36 594
Výnosy z finančnej činnosti	1	49
Náklady na finančnú činnosť	14 595	21 686
HV z finančnej činnosti	-14 594	-21 637
Daň z príjmov za bežnú činnosť - splatná	2 880	13 252
Daň z príjmov za bežnú činnosť - odložená	-	-
Výnosy celkom	1 646 177	2 024 791
Náklady celkom (vrátane daňových)	1 643 582	2 023 086
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	2 595	1 705

Tab.č.2

Súvaha - analýza trendov	2014	2013	Zmena ¹⁾	
			absolútna	percentuálna
Aktiva celkom (netto)	1 304 900,00	1 338 779,00	-33 879	-2,53
A. Neobežný majetok	145 338,00	130 660,00	14 678	11,23
B. Obežné aktíva	1 149 111,00	1 197 576,00	-48 465	-4,05
C. Časové rozlíšenie	10 451,00	10 543,00	-92	-0,87
Pasíva celkom	1 304 900,00	1 338 779,00	-33 879	-2,53
A. Vlastné imanie	365 872,00	363 277,00	2 595	0,71
B. Cudzie zdroje	939 028,00	975 502,00	-36 474	-3,74
C. Časové rozlíšenie	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. č. 3

1) Zmena vyčíslená oproti roku 2013

Zmeny v štruktúre a objeme neobežného majetku	Obdobie		Zmena ¹⁾	
	2014	2013	absolútna	percentuálna
B.1. Dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
software	-	-	-	-
iný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
B.2. Dlhodobý hmotný majetok	145 338,00	130 660,00	14 678	11,23
pozemky	37 156	37 156	0	0,00
budovy, haly a stavby	19 195	24 374	-5 179	-21,25
stroje, prístroje a zariadenia	88 987	69 130	19 857	28,72
obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-
B.3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-

Tab.č.4

1) Zmena vyčíslená oproti roku 2013

Prehľad o vývoji ukazovateľov pracovného kapitálu a likvidity

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2014	k 31.12.2013
Pracovný kapitál ¹⁾ = obežný majetok - dlhodobé pohľadávky - krátkodobé záväzky	240 662	236 641
Podiel prac. kapitálu na krátkodobom obežnom majetku	20,94	19,76
Likvidita I. stupňa	2,83	10,03
Likvidita II. stupňa	55,73	86,30
Likvidita III. stupňa	193,15	189,20

Tab. č.5

1) Hodnota ukazovateľa v EUR

Prehľad o vývoji ukazovateľov štruktúry majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2014	k 31.12.2013
Kvóta vlastného kapitálu	28,04	27,13
Krytie neobežného majetku vlastným imaním	251,74	278,03
Krytie neobežného majetku vlastným imaním a dlhodobými cudzími zdrojmi	264,66	281,24
Zadlženosť celková	71,96	72,87
Podiel vlastného imania na cudzích zdrojoch	38,96	37,24

Tab. č. 6

Zmeny v štruktúre a objeme pracovného kapitálu	Obdobie		Zmena	
	2014	2013	absolútna	percentuálna
B. Obežné aktíva 1/ krátkodobé	1 149 111	1 197 576	-48 465	-4,05
B.1. Zásoby	677 715	651 357	26 358	4,05
Materiál	408	513	-105	0,00
Tovar	677 307	650 844	26 463	4,07
B.3. Krátkodobé pohľadávky	454 567	482 734	-28 167	-5,83
Pohľadávky z obchodného styku	314 698	402 734	-88 036	-21,86
Štát - daňové pohľadávky	9 869	0	9 869	100,00
Ostatné pohľ. voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0	0
Iné pohľadávky	130 000	0	130 000	100,00
Pohľadávky voči spoločníkom	0	80 000	-80 000	-100,00
B.4. Finančné účty	16 829	63 485	-46 656	-73,49
B.3. Krátkodobé záväzky	594 924	632 958	-38 034	-6,01
Záväzky z obchodného styku	556 680	515 123	41 557	8,07
Záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0,00
Záväzky voči spoločníkom	0	80 000	-80 000	100,00
Ostatné záväzky voči prepojeným účt.jednotkám				
Záväzky voči zamestnancom				
Záväzky zo sociálneho poistenia	9 499	12 233	-2 734	-22,35
Štát - daňové záväzky	6 845	8 536	-1 691	-19,81
Iné záväzky	15 842	16 607	-765	-4,61
B.4. Krátkodobé finančné výpomoci	6 058	459	5 599	1 219,83
B.5.1. Bankové úvery - krátkodobé	0	0	0	0,00
Pracovný kapitál	313 525	327 977	-14 452	-4,41

Tab. č.7

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2014	2013	absolútna	percentuálna
I. Tržby za predaj tovaru	1 564 181	1 863 575	-299 394	-16,07
A. Náklady vynaložené na predaný tovar	1 091 284	1 262 214	-170 930	-13,54
Obchodná marža	472 897	601 361	-128 464	-21,36
II. Výroba (tržby za vl. výrobky a služby)	80 927	146 677	-65 750	-44,83
B. Spotreba materiálu a energie	42 872	60 954	-18 082	-29,66
D. Služby	180 839	275 889	-95 050	-34,45
E. Osobné náklady			0	0,00
F. Dane a poplatky	257 613	313 572	-55 959	-17,85
E. Odpisy dlhodobého majetku	4 889	5 415	-526	-9,71
III. Tržby z predaja dlhodob. majetku	24 796	40 007	-15 211	-38,02
F. Zostatk. cena predaného dlhod. majetku	500	0	500	100,00
G. Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	0	0	0	0,00
IV. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	903	-903	0,00
H. Ostatné náklady	568	14 490	-13 922	-96,08
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	23 814	29 194	-5 380	-18,43
Výnosové úroky	20 069	36 594	-16 525	-45,16
Ostatné finančný výnosy	0	0	0	0,00
Nákladové úroky	0	0	0	0,00
Ostatné finančné náklady	11 432	16 800	-5 368	-31,95
Kurzové zisky	2 669	2 709	-40	-1,48
Kurzové straty	1	49	-48	-97,96
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	494	2 177	-1 683	-77,31
Daň z príjmov za bežnú činnosť	-14 594	-21 637	7 043	-32,55
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 880	13 252	-10 372	-78,27
HV za účtovné obdobie	2 595	1 705	890	52,20

Tab. č. 8

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa	
	k	k
	31.12.2014	31.12.2013
Celková nákladovosť	0,9987	0,9987
Mzdová nákladovosť (osobné náklady)	0,6631	0,6234
Materiálová a energetická nákladovosť	0,1565	0,1549
Nákladovosť nákupu tovaru	0,0261	0,0301
Nákladovosť služieb	0,1099	0,1363
Odpisová nákladovosť	0,0151	0,0198
Úroková nákladovosť	0,0069	0,0083
Nákladovosť hospodárskej činnosti	0,0122	0,0181
Finančná nákladovosť	-0,0089	-0,0107

Tab. č. 9

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a neovplyvňuje zamestnanosť výrazným spôsobom.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, tzn. po 31.12.2014 nenastali žiadne udalosti osobitného významu. Nevyskytli sa žiadne udalosti po skončení účtovného obdobia, ktoré by vyžadovali opraviť výkazy účtovnej závierky k 31.12.2014.

5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti s.r.o.

V zmysle obchodného plánu spoločnosti budú rozhodujúce aktivity pre obdobie roku 2015 a 2016, zamerané najmä na kúpu tovaru za účelom jeho predaja (veľkoobchod) a súvisiace služby. Pre dohľadnú budúcnosť sa nepredpokladá, že dôjde k zásadným zmenám aktivít, ktoré boli rozhodujúce pre rok 2014.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevydala v roku 2014 ani v predchádzajúcich obdobiach žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ich vynakladať ani v budúcich obdobiach, nakoľko nie sú pre jej predmet činnosti relevantné.

7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií

V priebehu roka 2014 spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely a akcie.

8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

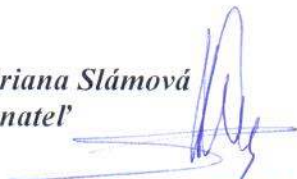
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku a schválenie účtovnej závierky

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje usporiadať hospodársky výsledok za rok 2014 – zisk - v celkovej výške 2 595,- EUR tak, že zostane ako nerozdelený zisk a o jeho použití sa rozhodne v budúcnosti.

Štatutárny orgán spoločnosti schvaľuje účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2014.

V Piešťanoch, dňa 20.12.2015

Adriana Slámová
Konateľ



**AQUA
GAS** AQUAGAS s.r.o.
Hurbanova 15
Piešťany 921 01
TEL.: 00421-33 / 7743784
IČO:36 229 725 IČ DPH SK2020169624