

AQUATHERMAL SENEC, a.s.

Slnečné jazerá – sever, 903 01 Senec, Slovensko

Tel. 02/45 64 80 23

www.aquaparksenec.sk

www.aquaparksenec.sk

VÝROČNÁ SPRÁVA

ROK 2015



Obsah

Legislatívny rámec pre výročnú správu.....	1
Identifikačné údaje spoločnosti	2
Hlavné informácie:	4
Doplňujúce informácie	5
Finančné výkazy – Súvaha (strana aktív).....	6
Komentár k súvahe – strana aktív:.....	7
Finančné výkazy – Súvaha (strana pasív)	8
Komentár k súvahe – strana pasív:	9
Finančné výkazy – Výkaz ziskov a strát	10
Komentár k výkazu ziskov a strát:	12
Ďalšie informácie:.....	13
Sociálna politika	15
Obchodné informácie.....	17
Finančné ukazovatele	18
Ukazovatele likvidity.....	19
Ukazovatele aktivity	20
Ukazovatele zadlženosti	21
Ukazovatele rentability	22
Ukazovatele nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia.....	23
Finančný report za roky 2009-2015 (grafický prehľad).....	25
Zámery a ciele	28
Povinné prílohy	29
Kontaktné informácie	30

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Identifikačné údaje spoločnosti

Obchodné meno	AQUATHERMAL SENEC, a.s.
IČO	358 27 289
DIČ	2020202514
IČ DPH	SK2020202514
Adresa sídla	Slnéčné jazerá – sever, 903 01 Senec
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa., Vložka číslo: 2883/B
Webové sídlo spoločnosti	www.aquaparksenec.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. Za akciovú spoločnosť podpisuje predseda predstavenstva samostatne alebo dvaja členovia predstavenstva spoločne. Spoločnosť má zriadenú dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Štatutárny orgán:	
Predseda predstavenstva	Ing. Štefan Torma
Člen predstavenstva	Ing. Tomáš Huber
Člen predstavenstva	JUDr. Ľudovít Belovič
Dozorná rada:	
Člen dozornej rady	Ing. Jozef Huber
Člen dozornej rady	Viliam Végh
Člen dozornej rady	Viktória Tormová

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Predmet činnosti:

prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu
prevádzkovanie solárií
prenájom športových potrieb a zariadení, tenisových kurtov a minigolfu
prenájom odstavných plôch
prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb
reklamná a propagačná činnosť
prenájom strojov, zariadení a prístrojov
požičovňa malých bezmotorových plavidiel
organizovanie a zabezpečovacie kultúrnych, športových podujatí, kurzov a školení
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
pohostinská činnosť
prevádzkovanie odstavných plôch
prevádzkovanie tobogánov

Hlavné informácie:

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2001 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie v oblasti poskytovania rekreačno-relaxačných služieb. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musí neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, neočakávajú sa žiadne výrazné poklesy alebo nárasty odbytu. Ohrozením stability môže byť iba výrazný nárast konkurenčných zariadení v spádovej oblasti. Rizikovým faktorom počas hlavnej letnej sezóny je premenlivosť počasia.

Z toho dôvodu spoločnosť od svojho vzniku postupne prispôbovala spektrum služieb potrebám zákazníkov počas celého roka, nielen počas hlavnej letnej sezóny. Postupne rozšírila prevádzku o veľmi obľúbenú tobogánovú vežu, dostavala wellnessový komplex SAI Wellness a zastrešila existujúci vonkajší plavecký bazén a tým vytvorila samostatnú plaváreň využívanú počas celého roka. Taktiež rozšírila vonkajší areál o letný koktejl bar na vode s pomalou riekou. Pre najmenších zákazníkov aquaparku pribudlo certifikované detské interiérové ihrisko v priestore vnútorného šport baru. K zvýšeniu atraktivity stravovania pre návštevníkov prispelo vybudovanie reštaurácie SUBWAY v priestoroch hlavnej budovy.

Spoločnosť AQUATHERMAL SENEC, a.s. svoju činnosť vykonáva v súlade s Prevádzkovým poriadkom schváleným Regionálnym úradom verejného zdravotníctva. V prevádzkovom poriadku sú upravené všetky postupy súvisiace s dopadom na životné prostredie – sleduje sa kvalita vody na kúpanie, rozbory bazénových vôd, vypúšťanie odpadových vôd do verejnej kanalizačnej siete, vypúšťanie a rozbory odpadových (bazénových) vôd do povrchových vôd, odbery podzemných vôd, nakladanie s chemickými látkami (chlórom) a nebezpečným odpadom, zber, zhodnotenie a likvidácia odpadov, tukov a olejov. Technológie zohľadňujú prísne kritériá dopadu na životné prostredie vzhľadom na charakter poskytovaných služieb, predovšetkým na cirkuláciu a vypúšťanie bazénových vôd. Vypúšťanie bazénovej vody do toku Čierna Voda spĺňa všetky zákonné limity. Odbery vôd na analýzu sa uskutočňujú v pravidelných intervaloch externou spoločnosťou.

Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva približne 40 pracovníkov celoročne a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva 1 pracovníka so zdravotným postihnutím.

Doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2015	+81.623 € účtovný zisk po zdanení
Splatené základné imanie	1.270.944 €
Priemerný počet zamestnancov	41
Hlavná činnosť	Prevádzka športových zariadení

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, spoločnosť je vlastnená viacerými majiteľmi / akcionármi.

FINANČNÉ VÝKAZY – SÚVAHA (STRANA AKTÍV)

Finančné výkazy – Súvaha (strana aktív)

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
MAJETOK SPOLU	9 652 367	10 157 449
A. Neobežný majetok	9 490 725	10 024 394
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	299	0
A.II Dlhodobý hmotný majetok	9 269 744	9 525 675
A.III Dlhodobý finančný majetok	220 682	498 719
B. Obežný majetok	165 870	136 031
B.I Zásoby	28 617	26 423
B.II Dlhodobé pohľadávky	0	0
B.III Krátkodobé pohľadávky	68 837	48 755
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	68 416	60 853
C. Časové rozlíšenie	-4 228	-2 976

Komentár k súvahe – strana aktív:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (oprávky/OC = 3.603.433/13.094.158 Eur) na 27.52%. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti; dlhodobý finančný majetok predstavujú – poskytnuté pôžičky v skupine (účet 066) v sume 221tis. Eur.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k zvýšeniu ich stavu ani nárastu pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená. Zásoby predstavujú väčšinou materiál na prípravu jedál, hotové mrazené alebo chladené jedlá a nápoje.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je menej priaznivý oproti roku 2014, vzrástol ich celkový objem, ako aj objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 30.201 eur, a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 8.259 eur, čo predstavuje 27,35% ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä zľava z diela Hydrotranzit. Zľavy z diela sa budú postupne rozpúšťať do roku 2024.

FINANČNÉ VÝKAZY – SÚVAHA (STRANA PASÍV)

Finančné výkazy – Súvaha (strana pasív)

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	9 652 367	10 157 449
A. Vlastné imanie	1 968 900	1 887 277
A.1 Základné imanie	1 270 944	1 270 944
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	201 184	201 184
A.IV Zákonné rezervné fondy	88 054	0
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	88 054
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	327 095	338 614
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	81 623	-11 519
B. Záväzky	7 413 314	7 970 416
B.I Dlhodobé záväzky	387 479	601 430
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	6 352 243	6 412 399
B. IV Krátkodobé záväzky	181 224	322 274
B.V Krátkodobé rezervy	15 721	13 867
B.VI Bežné bankové úvery	476 647	620 447
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	270 153	299 756

Komentár k súvahe – strana pasív:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 1.270.944 Eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Je tvorené kmeňovými akciami v rôznych menovitých hodnotách. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1.968.900 Eur, a celkové záväzky sú v sume 7.413.314 Eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne s cudzími zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 15.721 Eur sú najmä - rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody do fondov a rezerva na výkon auditu.

Spoločnosť má dlhodobý investičný bankový úver splatný v roku 2030, kontokorentný úver na úverový rámec 550.tis Eur, ktorý sa každým rokom prehodnocuje.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období, a to najmä prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu na dlhodobý hmotný majetok - na tobogánovú vežu. Tieto dotácie sa budú postupne rozpúšťať do výnosov až do roku 2027.

FINANČNÉ VÝKAZY – VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Finančné výkazy – Výkaz ziskov a strát

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia (údaje v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
ČISTÝ OBRAT	2 749 782	2 405 746
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 780 307	2 460 837
I. Tržby z predaja tovaru	317 980	201 990
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
III. Tržby z predaja služieb	2 431 802	2 203 755
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0	0
V. Aktivácia	0	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	750	0
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	29 775	55 092
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 406 308	2 156 374
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	149 167	77 679
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	476 344	492 826
C. Opravné položky k zásobám	0	0
D. Služby	826 695	424 400
E. Osobné náklady	556 346	766 095
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	329 221	346 235
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	0	0
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 398	28 280
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	373 999	304 463

FINANČNÉ VÝKAZY – VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Výnosy z finančnej činnosti	14 403	18 719
Náklady na finančnú činnosť	276 522	246 386
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-262 119	-227 667
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	111 880	76 796
Daň z príjmov splatná	2 880	2 880
Daň z príjmov odložená	27 377	88 315
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	81 623	-11 519

KOMENTÁR K VÝKAZU ZISKOV A STRÁT:

Komentár k výkazu ziskov a strát:

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov z hospodárskej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia v sume 81 623 Eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú vysokými bankovými úrokmi z úverov a z bankových poplatkov.

Spoločnosť pristúpila k reorganizácii nákladov, čo sa prejavilo najmä zvýšením nákupu služieb od externých dodávateľov, napr. využila služby externých plavčikov, animátorov, upratovacích a účtovných služieb, a pod. Táto reorganizácia sa prejavila zároveň v poklese mzdových nákladov oproti minulému roku.

Pokles nákladov nastal aj v položke odložené dane z dôvodu zmeny zákona o dani z príjmov, kde došlo k rozšíreniu počtu odpisových skupín zo 4 na 6 a k prehodnoteniu doby odpisovania dlhodobého majetku z 20 rokov na 40 rokov.

ĎALŠIE INFORMÁCIE:

Ďalšie informácie:

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musí spoločnosť primerane pružne reagovať. Plánuje rozšírenie a zmenu ponuky jedál a nápojov v reštaurácii (otvorenie reštaurácie SUBWAY) a rozšírenie kapacitných možností pre oddych návštevníkov v SAI wellnesse.

V priebehu roka 2015 sa spoločnosť rozhodla pre zatraktívnenie stravovania v aquaparku. Uzatvorila franšízingovú zmluvu so spoločnosťou Subway International BV, Holandsko na výrobu a predaj sendvičov zn. Subway. Koncom roka 2015 sa začalo s prestavbou priestorov a s objednávaním gastronomických zariadení a vybavenia reštaurácie. Otvorenie prevádzky Subway sa uskutočnilo v marci 2016.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

ĎALŠIE INFORMÁCIE:

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2015 účtovný zisk po zdanení vo výške 81 623 Eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné rozdelenie výsledku hospodárenia – preúčtovanie na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava).

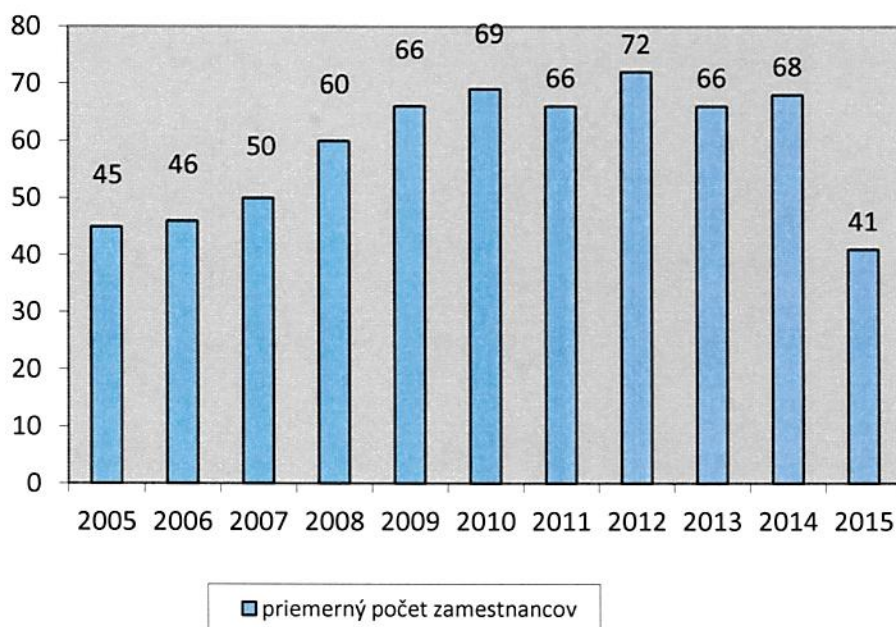
Sociálna politika

Cieľom personálnej a mzdovej politiky je systematický rozvoj kvalifikácie zamestnancov, aby sa dosiahol rast produktivity práce. Mzdová politika spoločnosti sa riadi Zákonníkom práce a internými smernicami o pracovnom poriadku a variabilnom systéme odmeňovania.

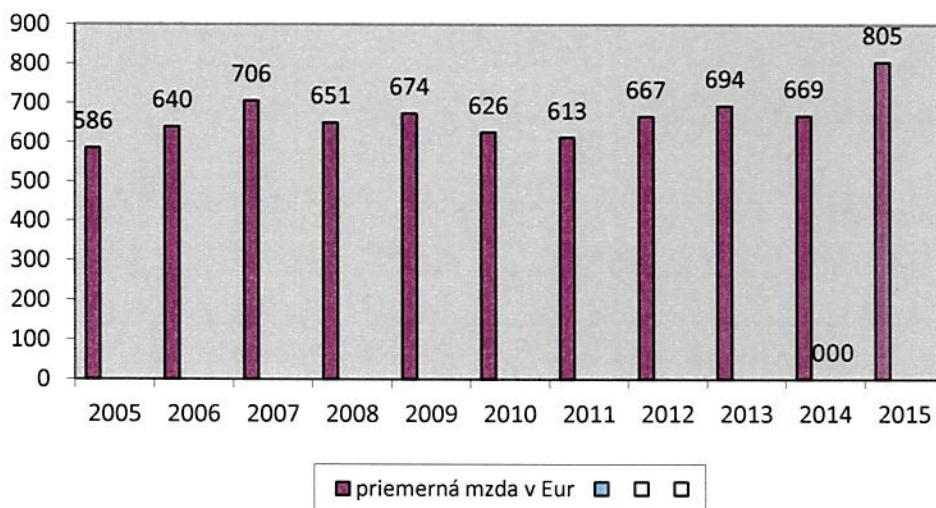
Priemerný stav zamestnancov v roku 2015 bol 41 zamestnancov, z toho 54% žien a 46% mužov, v tom 1 osoba zdravotne postihnutá a 5 žien na materskej a rodičovskej dovolenke. V období hlavnej letnej sezóny spoločnosť zamestnáva približne ďalších 40 sezónnych zamestnancov. Pokles priemerného počtu zamestnancov za rok 2015 oproti minulým rokom spôsobila reorganizácia nákladov spoločnosti. Spoločnosť vo zvýšenej miere využívala služby externých dodávateľov služieb (plavčíci, upratovačky, animátori).

Spoločnosť prispieva zo sociálneho fondu na stravné lístky zamestnancov vo výške 0,60% z hrubých miezd.

Vývoj priemerného počtu zamestnancov:



Vývoj priemernej hrubej mzdy:



Ukazovateľ produktivity práce:

	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Produktivita práce z tržieb =(tržby/počet pracovníkov)/12	3.185,-	2.967,-	2.948,-	5.591,-

Komentár k mzdovým ukazovateľom:

Skutočnosť, že spoločnosť v značnej miere využívala externých pracovníkov, spôsobila nárast priemernej hrubej mzdy za rok 2015. Spoločnosť sa snažila vlastných zamestnancov dostatočne finančne motivovať k vyššej zainteresovanosti na výsledkoch spoločnosti a k lojalite spoločnosti. Táto skutočnosť viedla aj k zvýšeniu produktivity tržieb v roku 2015 oproti roku 2014. Došlo k nárastu čistého obratu o 344tis eur, ale k poklesu vlastných zamestnancov.

Obchodné informácie

Medzi významných dodávateľov patria:

Najväčší objem dodávok tovarov a služieb za rok 2015:	% podiel na celkových dodávkach (v EUR)
ZSE Energia, a.s.	12,87%
SLOVCLEAN a.s.	6,85%
AREA GROUP a.s.	6,53%
Lavaton s.r.o.	3,79%
ZIPO spol. s r.o.	3,48%

Medzi významných odberateľov patria:

Najväčší objem poskytnutých tovarov a služieb za rok 2015:	% podiel na celkových dodávkach (v EUR)
IKEA Components s.r.o. Celkom	11,33%
Hotel Senec a.s. Celkom	11,14%
Hotel Delfín, s. r. o. Celkom	6,22%
Plavecký Klub Azeta Celkom	5,91%
FORZUZ s.r.o. Celkom	4,79%

Finančné ukazovatele

1. Ukazovatele likvidity
2. Ukazovatele aktivity
3. Ukazovatele zadlženosti
4. Ukazovatele rentability
5. Ukazovatele nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia
6. Finančný report za roky 2009-2015 (grafický prehľad)

UKAZOVATELE LIKVIDITY

Ukazovatele likvidity

UKAZOVATELE LIKVIDITY:	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Okamžitá likvidita (FÚ / KZ + KÚ)	0,186	0,046	0,0645	0,104
Bežná likvidita (OM - Z / KZ + KÚ)	0,238	0,162	0,116	0,2086
Celková likvidita (OM / KZ + KÚ)	0,284	0,19	0,144	0,2521

UKAZOVATELE LIKVIDITY:	Optimálne hodnoty
Okamžitá likvidita = 1.stupňa (FÚ / KZ)	1
Bežná likvidita = 2.stupňa (OM - Z / KZ)	1,0 - 1,5
Celková likvidita = 3.stupňa (OM / KZ)	1,5 - 2,5

Tieto ukazovatele odrážajú solventnosť spoločnosti, t.j. schopnosť dlžníka splácať krátkodobý úver. Spoločnosť AQUATHERMAL SENEK, a.s. vykazuje dlhodobo veľmi nízku úroveň tohto ukazovateľa. Príčinou sú vysoké krátkodobé záväzky a úvery.

UKAZOVATELE AKTIVITY

Ukazovatele aktivity

UKAZOVATELE AKTIVITY:	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Doba obratu pohľadávok (v dňoch) (krátkodobé pohľadávky/tržby x 360)	2,993	12,7	7,295	9,0121
Doba obratu zásob (v dňoch) (zásoby / tržby x 360)	2,638	3,039	3,953	3,7465
Doba obratu záväzkov (v dňoch) (krátkodobé záväzky / tržby x 360)	31,849	81,146	48,225	23,7257

UKAZOVATELE AKTIVITY:	Interpretácia
Doba inkasa pohľadávok (v dňoch) (krátkodobé pohľadávky/tržby x 360)	koľko dní trvá v priemere od fakturácie po prijatie inkasa
Doba obratu zásob (v dňoch) (zásoby / tržby x 360)	za koľko dní dôjde k jednej obrátke zásob (krátka doba môže byť prejavom efektívnosti)
Doba splácania záväzkov (v dňoch) (záväzky / tržby x 360)	meria priemernú dobu trvania záväzku podniku (od jeho vzniku až po splatenie),

Ukazovatele aktivity vyjadrujú, ako efektívne podnik hospodári so svojím majetkom. Oproti roku 2014 mierne narástla doba inkasa pohľadávok o necelé 2 dni. Doba obratu zásob ostala v priemere na rovnakej úrovni ako v minulom roku. Značné zlepšenie nastalo v ukazovali doba splácania záväzkov. Spoločnosť v priemere uhradila záväzky skôr o 24,5 dňa oproti minulému roku.

UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI

Ukazovatele zadlženosti

UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Stupeň samofinancovania: (vlastné zdroje / cudzie zdroje)	23,79%	24,67%	23,68%	26,56%
Stupeň zadlženosti: (cudzie zdroje / vlastné zdroje)	76,21%	75,33%	76,32%	73,44%
Krytie úrokov: (zisk pred zdanením + úroky)/úroky	0,19579	0,00647	0,3743	0,4711
Platobná neschopnosť: (záväzky / pohľadávky)	10,6411	6,38833	6,6101	2,63265
Krytie dlh.majetku: (dlh.zdroje / stále aktíva)	0,92996	0,9036	0,8763	0,91759

UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI:	Optimálne hodnoty
Stupeň samofinancovania: (vlastné zdroje / cudzie zdroje)	30 %
Stupeň zadlženosti: (cudzie zdroje / vlastné zdroje)	70 %
Krytie úrokov: (zisk + úroky)/úroky	schopnosť platiť náklady spojené s využívaním cudzieho kapitálu
Platobná neschopnosť: (záväzky / pohľadávky)	>1 primárna <1 sekundárna
Krytie dlh.majetku: (dlh.zdroje / stále aktíva)	>1 prekapitalizovanie <1 podkapitalizovanie

Podiel vlastného a cudzieho kapitálu v podniku ovplyvňuje jeho finančnú stabilitu, ale aj rentabilitu vlastného kapitálu. Vysoký podiel vlastného kapitálu vytvára predpoklady pre väčšiu finančnú samostatnosť a stabilitu podniku. Použitím cudzieho kapitálu je však možné zvýšiť rentabilitu vlastného kapitálu. Ukazovatele zadlženosti sa výraznejšie nezmenili oproti roku 2014, jedine ukazovateľ platobnej neschopnosti sa zlepšil o 40% oproti roku 2015.

UKAZOVATELE RENTABILITY

Ukazovatele rentability

UKAZOVATELE RENTABILITY:	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015
Miera zisku (rentabilita výnosov) (čistý zisk / výnosy)	0,0124	0,0004	-0,0046	0,0294
Rentabilita vlastného imania (čistý zisk / vlastné imanie)	0,0182	0,0005	-0,0061	0,0415

UKAZOVATELE RENTABILITY:	Interpretácia:
Rentabilita výnosov: (čistý zisk) / výnosy	koľko zisku dokáže podnik vyprodukovať na 1 € tržieb
ROE – Rentabilita vlastného kapitálu: (čistý zisk) / vlastný kapitál	zhodnotením vlastného kapitálu je čistý zisk

Ukazovatele rentability vyjadrujú výnosnosť vložených prostriedkov do podnikania. Tieto ukazovatele len potvrdzujú zlepšenie finančného stavu spoločnosti oproti minulému roku, kedy spoločnosť dosiahla stratu.

UKAZOVATELE NÁKLADOV, VÝNOSOV A VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Ukazovatele nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia

Kritéria zobrazenia:		mesiace (za vybrané obdobie)			
Por. číslo	Obdobie	Náklady z činnosti			
		hospodárskej	finančnej	bežnej	celkové
1	31.01.2015	170 963 €	21 545 €	192 507 €	192 507 €
2	28.02.2015	170 118 €	19 706 €	189 825 €	189 825 €
3	31.03.2015	199 243 €	25 361 €	224 604 €	224 604 €
4	30.04.2015	181 561 €	21 955 €	203 517 €	203 517 €
5	31.05.2015	190 769 €	22 251 €	213 019 €	213 019 €
6	30.06.2015	248 981 €	29 205 €	278 187 €	278 187 €
7	31.07.2015	332 128 €	23 092 €	355 220 €	355 220 €
8	31.08.2015	370 640 €	18 883 €	389 523 €	389 523 €
9	30.09.2015	168 413 €	21 945 €	190 358 €	190 358 €
10	31.10.2015	142 048 €	21 925 €	163 973 €	163 973 €
11	30.11.2015	146 574 €	20 515 €	167 089 €	167 089 €
12	31.12.2015	84 869 €	30 139 €	115 008 €	115 008 €
Spolu		2 406 308 €	276 522 €	2 682 830 €	2 682 830 €

V tabuľke je rozpísaný vývoj nákladov podľa jednotlivých mesiacov. Najvyššia úroveň nákladov bola v letných mesiacoch počas sezóny. Najnižšie náklady boli v mesiaci december.

Kritéria zobrazenia:		mesiace (za vybrané obdobie)			
Por. číslo	Obdobie	Výnosy z činnosti			
		hospodárskej	finančnej	bežnej	celkové
1	31.01.2015	177 171 €	- €	177 171 €	177 171 €
2	28.02.2015	165 441 €	- €	165 441 €	165 441 €
3	31.03.2015	180 879 €	- €	180 879 €	180 879 €
4	30.04.2015	141 571 €	- €	141 571 €	141 571 €
5	31.05.2015	168 110 €	0 €	168 110 €	168 110 €
6	30.06.2015	288 948 €	- €	288 948 €	288 948 €
7	31.07.2015	506 608 €	- €	506 608 €	506 608 €
8	31.08.2015	542 977 €	- €	542 977 €	542 977 €
9	30.09.2015	148 136 €	- €	148 136 €	148 136 €
10	31.10.2015	109 733 €	- €	109 733 €	109 733 €
11	30.11.2015	165 366 €	0 €	165 366 €	165 366 €
12	31.12.2015	185 366 €	14 403 €	199 769 €	199 769 €
Spolu		2 780 307 €	14 403 €	2 794 711 €	2 794 711 €

V tabuľke je rozpísaný vývoj výnosov podľa jednotlivých mesiacov. Najvyššia úroveň výnosov bola v letných mesiacoch počas sezóny. Najnižšie výnosy boli zaznamenané v mesiaci október.

UKAZOVATELE NÁKLADOV, VÝNOSOV A VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Kritéria zobrazenia:		mesiace (za vybrané obdobie)			
Por. číslo	Obdobie	Výsledok hospodárenia z činnosti			
		hospodárskej	finančnej	bežnej	celkové
1	31.01.2015	6 208 €	- 21 545 €	- 15 336 €	- 15 336 €
2	28.02.2015	- 4 678 €	- 19 706 €	- 24 384 €	- 24 384 €
3	31.03.2015	- 18 365 €	- 25 361 €	- 43 725 €	- 43 725 €
4	30.04.2015	- 39 990 €	- 21 955 €	- 61 945 €	- 61 945 €
5	31.05.2015	- 22 659 €	- 22 251 €	- 44 910 €	- 44 910 €
6	30.06.2015	39 967 €	- 29 205 €	10 762 €	10 762 €
7	31.07.2015	174 480 €	- 23 092 €	151 388 €	151 388 €
8	31.08.2015	172 337 €	- 18 883 €	153 454 €	153 454 €
9	30.09.2015	- 20 277 €	- 21 945 €	- 42 222 €	- 42 222 €
10	31.10.2015	- 32 315 €	- 21 925 €	- 54 240 €	- 54 240 €
11	30.11.2015	18 792 €	- 20 515 €	- 1 722 €	- 1 722 €
12	31.12.2015	100 498 €	- 15 736 €	84 761 €	84 761 €
Spolu		373 999 €	- 262 119 €	111 880 €	111 880 €

V tabuľke je rozpísaný vývoj výsledku hospodárenia pred zdanením podľa jednotlivých mesiacov. Účtovný zisk vykázala spoločnosť v mesiacoch jún, júl, august a december. V ostatných mesiacoch roka bola spoločnosť v účtovnej strate. Celkový kumulovaný výsledok hospodárenia za rok 2015 bol účtovný zisk pred zdanením vo výške takmer 112 tis eur. K pozitívnemu výsledku hospodárenia prispelo najmä priaznivé letné počasie počas hlavnej sezóny.

Vysvetlivky:

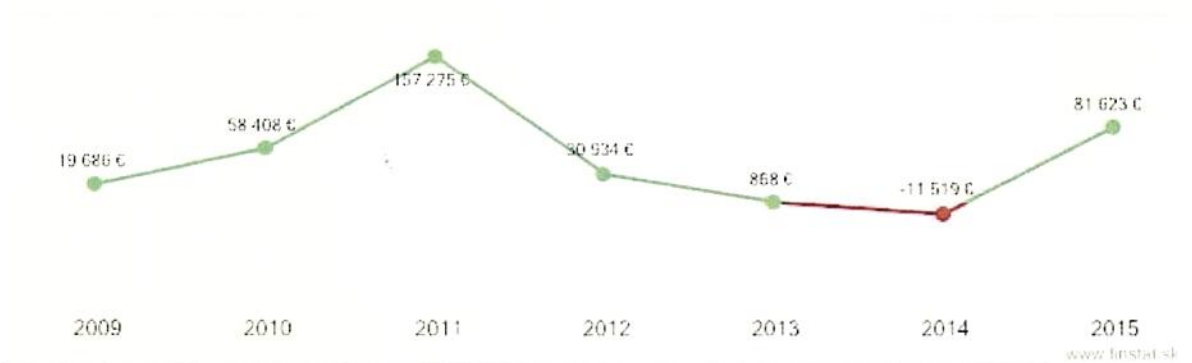
OM obežný majetok, Z zásoby, KZ krátkodobé záväzky, KÚ krátkodobé úvery, FÚ finančné účty

FINANČNÝ REPORT ZA ROKY 2009-2015 (GRAFICKÝ PREHĽAD)

Finančný report za roky 2009-2015 (grafický prehľad)

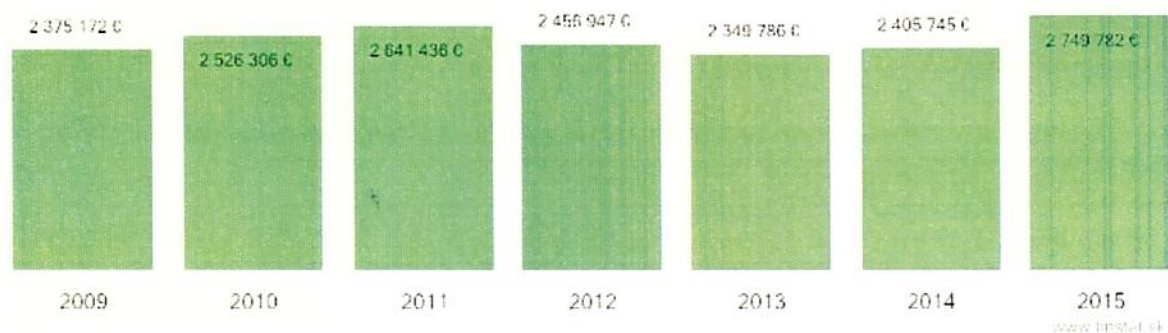
Zisk

AQUATHERMAL SENEC, a.s.



Tržby

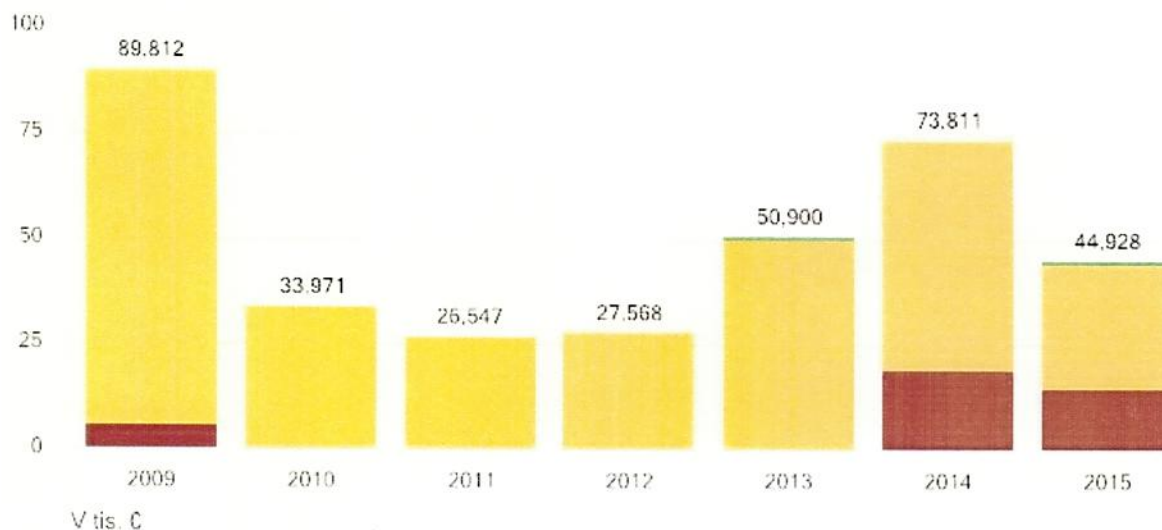
AQUATHERMAL SENEC, a.s.



FINANČNÝ REPORT ZA ROKY 2009-2015 (GRAFICKÝ PREHĽAD)

Ostatné výnosy

AQUATHERMAL SENEC, a.s.



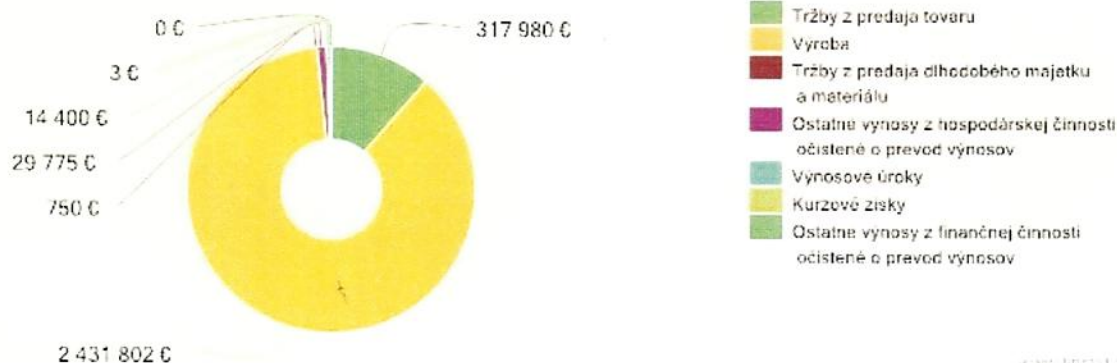
- Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu
- Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti očistené o prevod výnosov
- Ostatné výnosy z finančnej činnosti očistené o prevod výnosov

- Výnosové úroky
- Kurzové zisky

www.finstat.sk

Rozdelenie tržieb a výnosov za rok 2015

AQUATHERMAL SENEC, a.s.

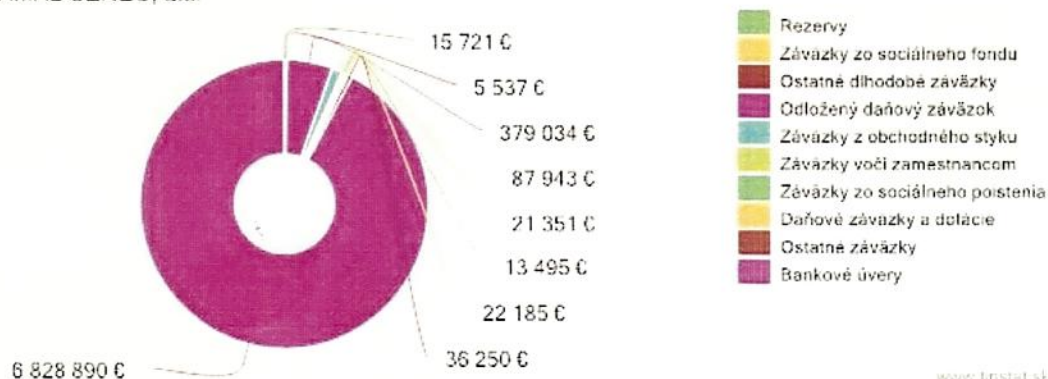


www.finstat.sk

FINANČNÝ REPORT ZA ROKY 2009-2015 (GRAFICKÝ PREHĽAD)

Štruktúra záväzkov za rok 2015 (7 413 314 €)

AQUATHERMAL SENEC, a.s.



www.finstat.sk

Daň z príjmu

AQUATHERMAL SENEC, a.s.



www.finstat.sk

Zdroj:

<http://www.finstat.sk/35827289>

Zámery a ciele

AQUATHERMAL SENEC, a.s. plánuje naďalej udržať renomé spoločnosti a tým je poskytovať zákazníkom vyšší štandard kvality služieb a starostlivosti.

Spoločnosť sa snaží neustále zvyšovať atraktivitu areálu a poskytovaných služieb v lete ako aj v zime.

Zvýšenie návštevnosti chce dosiahnuť rôznymi marketingovými kampaňami ale aj užšou spoluprácou s vybranými ubytovacími zariadeniami v blízkosti aquaparku.

Zvýšením kapacity SAI wellness chce spoločnosť zabezpečiť vyššiu návštevnosť hlavne v zimných mesiacoch. Okrem toho by návštevníkov mali prilákať aj nové služby, ktoré spoločnosť plánuje dobudovať vo wellness časti v roku 2016.

Povinné prílohy

1. Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená k 31.12.2015
2. Poznámky k účtovnej závierke
3. Výkaz Cash flow
4. Správa nezávislého audítora (zo dňa 19.marca 2016)

Kontaktné informácie



AQUATHERMAL SENEC, a.s.

Slnečné jazerá – sever, 903 01 Senec, Slovensko

Tel. 02/45 64 80 23

Mail: info@aquaparksenec.sk

www.aquaparksenec.sk

„Vodné dobrodružstvá pre malých aj veľkých po celý rok.“

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. pre akcionárov spoločnosti AQUATHERMAL SENEC, a.s.

- I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti AQUATHERMAL SENEC, a.s. k 31.12.2015, ku ktorej som dňa 19. marca 2016 vydala správu v nasledujúcom znení:

Správa nezávislého audítora

pre akcionárov spoločnosti AQUATHERMAL SENEC, a.s.

Uskutočnila som audit pripojenej účtovnej závierky akciovej spoločnosti AQUATHERMAL SENEC, a.s., ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti AQUATHERMAL SENEC, a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 19. marca 2016

Ing. Júlia Petrovičová
audítorka
Licencia SKAU 829



- II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítorka naplánovala a vykonala overenie tak, aby získala primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti AQUATHERMAL SENEC, a.s. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Bratislava, 31. mája 2016

Ing. Júlia Petrovičová
audítorka
Licencia SKAU 829

