

A. Informácie o účtovnej jednotke :

- a) AQUAKOR STAVEBNINY s.r.o., Partizánska 7/4, 966 81 Žarnovica
IČO: 45860564, DIČ: 2023107185, dátum založenia: 16.09.2010,
dátum zápisu do OR 21.09.2010
Základné imanie: 10 000 Eur
- b) - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným
prevádzkovateľom živnosti
- reklamné a marketingové služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	12
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.
- e) Riadna účtovná závierka k 31.12.2016 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti
- f) Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením 23.03.2016

E. Informácie o použitých zásadách a účtovných metódach :

- b) Nehnuteľnosti IM 2 a IM 3 preradené do klasifikácie 1220, tj. 6 odpis.skupina, prepočet odpisov
- c) - Hmotný majetok do 1 700,00 Eur (drobný) je účtovaný na účet 50155, odpísaný jednorazovo
- DHM nad 1 700,00 Eur odpisovaný
- majetok sa odpisuje rovnomerne
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacími cenami
8. zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacími cenami
12. pohľadávky sa oceňujú nominálnou hodnotou
- Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz,
že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.
13. finančný majetok sa oceňuje reálnou hodnotou
14. časové rozlíšenia na strane aktív súvahy sa oceňujú reálnou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv sa oceňujú reálnou hodnotou
16. časové rozlíšenia na strane pasív sa oceňujú reálnou hodnotou

na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie.

21. daň z príjmov splatná za bežné obdobie a za zdaň. obdobie sa oceňuje reálnou hodnotou

d) Tvorba odpisového plánu :

- F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy :**

[illegible]

	Bežné účtovné obdobie								
účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	159488	346080	97669			0	2142		605379
Stav na konci účtovného obdobia	140423	354842	81885			0	0		577150

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	171399	297329	48891				0		517619
Prírastky	0	125847	100054				109961		109961
Úbytky	11911	2142	3320				0		0
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	159488	421034	145625				109961		627580
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	62257	39774			0	0		102031
Prírastky	0	14839	11502			0	0		26341
Úbytky	0	2142	3320			0	0		5462
Stav na konci účtovného obdobia	0	74954	47956			0	0		122910
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	171399	235072	9117			0	109961		525549
Stav na konci účtovného obdobia	159488	346080	97669			0	2142		605379

- b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:
poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, poistenie pre prípad škôd spôsobených krádežou
- poistná zmluva s poisťovňou Allianz a.s.
 - Ročné poistné vo výške 1 383,25 €
- c) Obchodná spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.

- j) Podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom ... 50% DAQUA v.o.s.
Hodnota podielu k 01.01.2016: 30 505,00 Eur
Hodnota podielu k 31.12.2016: 30 505,00 Eur
Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM: 13 278,00 Eur
Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM: 67040,77 Eur
- m) Obchodná spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

- o) Nehnuteľnosť na predaj :

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	3137
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	95310

- r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek 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					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	43405	22921	66326
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	33520	22509	56029

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	13604		13604
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	90529	45430	135959

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	126970	81329
Krátkodobé pohľadávky spolu	135959	81329
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	21709	24350
Bežné bankové účty	39012	107280
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	2948	498
Spolu	63669	132128

zb. Náklady budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1409	1409
Havarijné poistenie	350	409
Poistenie majetku - komplexné	205	205
Povinné zmluvné poistenie	145	384
Služby výpočtovej techniky	118	171
Telefónne poplatky	52	240

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy :

a) údaje o vlastnom imaní :

1. popis základného imania

vklad spoločníka zapísané v obchodnom registri
10 000,- € - splatené

2. rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	102116
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	102116
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	102116

b) Druhy rezerv za bežné účtovné obdobie :

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Rezerva na záručné opravy						
Krátkodobé rezervy, z toho:	7350	8327	7350		8327	2017
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7350	8327	7350		8327	2017
Rezerva -plyn	0		0		0	

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f	Predpokladaný rok použitia
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Rezerva na záručné opravy						
Krátkodobé rezervy, z toho:	6526	7350	6526	0	7350	2016
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	6526	7350	6526	0	7350	2016
Rezerva -plyn	0	0	0		0	

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

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky zo sociálneho fondu	341		341
Ostatné dlhodobé záväzky	706740		706740
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé pohľadávky spolu	707081		707081
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	32322		32322
Čistá hodnota zákazky	0		0
Nevyfakturované dodávky	2039		2039
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	7463		7463
Záväzky zo sociálneho poistenia	4766		4766
Daňové záväzky a dotácie	10137		10137
Krátkodobé záväzky spolu	56727		56727

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	56727	25426
Krátkodobé záväzky spolu	56727	25426
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	341	776904
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	706740	
Dlhodobé záväzky spolu	707081	776904

g) Záväzky zo sociálneho fondu :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-32	-48
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	611	553

Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	611	553
Čerpanie sociálneho fondu	239	537
Konečný zostatok sociálneho fondu	340	-32

i) Bankové úvery:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver na nákup HIM	EUR	2,550	12.10.2018	49 613,23 €	80 000,00 €
Krátkodobé bankové úvery					
	EUR				

12.10.2015 poskytnutý bankový úver vo výške 80 000,00 Eur na kúpu IM, úrok 2,94% p.a., splatnosť 36 mesiacov.

j) Výnosy budúcich období:

Opis položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výnosy bud.období krátkodobé, z toho:	30	40
Prenájom pozemku	30	40

H. Informácie o výnosoch :

g) Údaje o výnosoch , údaje o čistom obrate :

Typ tovarov, služieb	Oblasť odbytu Slovenská republika- stavebná výroba	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	1168449	1230888
Výnosy zo zákazky		
Tržby za služby	6556	340
Ostatné výnosy	5792	4484
Výnosy z podielov	33520	36462
Výnosy z predaja majetku	29761	40272
SPOLU	1244078	1312446

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5959	340	340	3397	2482
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x	12	11
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	12	11

I. Informácie o nákladoch :

bežné účt.obdobie

prechádzajúce ú.o.

a) náklady na energie	2 291,24 Eur	2 840,50 Eur
ostatné služby	12 063,50 Eur	12 805,17 Eur
b) náklady na materiál	19 053,93 Eur	13 504,17 Eur
náklady na opravy a údržbu	10 334,09 Eur	2 526,65 Eur
náklady na mzdy a poistné a sociálne	174 472,65 Eur	157 100,57 Eur
náklady na nákup tovaru	870 633,14 Eur	934 375,06 Eur
zostatková cena predaného IM	19 064,30 Eur	11 911,47 Eur

:

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	79743	x	x	132413	x	x
teoretická daň	x	17543	22	x	29131	22
Daňovo neuznané náklady	5470	1203	22	5587	1229	22
Výnosy nepodliehajúce dani	8279	1821	22	287	63	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	76934	16925	22	137713	30297	22
Splatná daň z príjmov	x	16925	22	x	30297	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	16925	22	x	30297	22

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach :

b) Opis a hodnota záväzkov voči spriazneným osobám :

2. ekonomické vzťahy so spriaznenou firmou :

DAQUA v.o.s., IČO: 36052621

Partizánska 3, Žarnovica

podiel vo výške 50%

* - pohľadávka z HV v.o.s.

56 029,20 Eur

3. ekonomické vzťahy so spriaznenou osobou :

Ing. Emil Hanus – konateľ

Slobody 56, Žarnovica

• - záväzky voči spoločníkom – pôžička

706 739,61 Eur

4. ekonomické vzťahy so spriaznenou firmou:

AQUAKOR s.r.o., IČO:36046868

Partizánska 4, Žarnovica

• - predaj stavebného materiálu -pohľadávky

131 268,98 Eur

• - prestavba skladu a predajne -záväzky

20 810,67 Eur

Záväzky a pohľadávky sú vykázané v bežných trhových cenách.

P. Prehľad zmlien vlastného imania :

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	10000				10000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých	150288	102116			252404

rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	102116	79743		102116	79743
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10000				10000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	74584	75704			150288
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	75704	102116		75704	102116
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením :

I/ zvýšenie hospodárskeho výsledku

a/ TAB A r. 7 manká a škody – predajne	12,19 Eur
b/ TAB A r.16 - sedacia súprava	722,00 Eur
- prezentácia pohostenie	77,32 Eur
- kamera do auta	39,07 Eur
- koncesionárske poplatky	279,85 Eur
- pokuty	63,00 Eur
- vstupná cena pozemku presahujúca príjem	405,63 Eur
- oprava predchádz.účt.období	29,29 Eur
- nezinkasovaná tržba cez pl.karty	39,97 Eur
- ostatné	8,36 Eur
c/ r.140 nájomné 12/2016 FO nezaplatené do 31.12.	50,00 Eur
d/ r.140 mandatárne služby nezaplatené do 31.12.	487,26 Eur
e/ TAB A r.8 finančné príspevky - dary	170,00 Eur
f/ na riadku 180 uplatnené položky zvyšujúce základ dane z podielu v.o.s. (mandatára) vid' zápisnicu	3 086,68 Eur

II/ zníženie hospodárskeho výsledku

a/ r. 270 zaplatené nájomné 12/2015	50,00 Eur
b/ r. 270 zaplatené mand.slужby za 2015	464,37 Eur
c/ r. 240 úroky z bežného účtu	6,31 Eur
d/ r. 250 rozdiel účt. a daň.odpisov	7 760,43 Eur

Faktúry pre r. 140

DoFa 1700001Ján Antošík - nájom za 12/201650,00 Eur ...uhradená 25.01.2017
DoFa 1710042DAQUA v.o.s. – mandat.slужby 2016 ..487,26 Eur ...uhradená 07.03.2017

Faktúry pre r.270

DoFa 1600002Ján Antošík – nájom za 12/2015 50,00 Eur... uhradená 20.01.2016
DoFa 1610043.....DAQUA v.o.s. – mandat.slужby 2015 ...464,37 Eur ...uhradená 08.03.2016

Body, ktoré nemajú náplň, nie sú v týchto poznámkach a v tabuľkách uvedené.

Zostavené dňa: 28.03.2017

Vystavil: Lichnerová Martina
účtovníčka

Schválil: Ing. Emil Hanus
konateľ

