

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Róbert Mačák AQUATERM, s.r.o.
Zimná 405/6
059 01 Spišská Belá

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)	26.6.2008
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom	12.9.2012
prenájom hnutelých vecí	12.9.2012
služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov	30.5.2014
činnosť podnikateľských, organizačných a ek. poradcov	30.5.2014
reklamné a marketingové služby	30.5.2014
služby požičovní	30.5.2014
uskutočňovanie stavieb a ich zmien	30.5.2014
dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a inter.	30.5.2014

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 27.03.2017

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2012 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68,00	67,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68,00	66,00

počet vedúcich zamestnancov	8,00	8,00
-----------------------------	------	------

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

obstarávacia cena:

- hmotný majetok, zásoby

menovitá hodnota:

- peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku

- záväzky pri ich vzniku

Úbytok zásob - metóda FIFO

Dlhodobý majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Dlhodobý majetok, doba použiteľnosti viac ako jeden rok, vstupná cena viac ako 2400 eur.

Samostatné hnuiteľné veci, doba použiteľnosti viac ako jeden rok, vstupná cena viac ako 1700 eur.

Na pohľadávky spoločnosti účtovná jednotka tvorila opravné položky.

Na zásoby spoločnosti účtovná jednotka netvorila opravné položky.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	5	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	14	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	34	
	vytvorené vlastnou		Vlastné náklady		

	činnosťou:				
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	54	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	náklady budúcich období	áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	záväzky z obchodného styku	áno	Menovitá hodnota	122	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	výdavky budúcich období	áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	4,00	Časová	Rovnomerné	4	4

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
------	------------------	--------	--------	--	---

Dopravné prostriedky	4,00	Časová	Rovnomerné	4	4
Stroje a zariadenia	4,00	Časová	Rovnomerné	4	4
Manipulačné stroje	6,00	Časová	Rovnomerné	6	6
Úložné zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné	6	6
Inventár, nábytok	6,00	Časová	Rovnomerné	6	6

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		89 038,00						89 038,00
Prírastky		4 039,00						4 039,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		93 077,00						93 077,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 683,00						62 683,00
Prírastky		7 024,00						7 024,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		69 707,00						69 707,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 355,00						26 355,00
Stav na konci účtovného obdobia		23 370,00						23 370,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 456,00						61 456,00
Prírastky		27 582,00						27 582,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		89 038,00						89 038,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 314,00						42 314,00
Prírastky		20 369,00						20 369,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		62 683,00						62 683,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 142,00						19 142,00

Stav na konci účtovného obdobia		26 355,00							26 355,00
--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	------------------

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			615 266,00						615 266,00
Prírastky			26 136,00						26 136,00
Úbytky			8 167,00						8 167,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			633 235,00						633 235,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			351 949,00						351 949,00
Prírastky			87 380,00						87 380,00
Úbytky			8 167,00						8 167,00
Stav na konci účtovného obdobia			431 162,00						431 162,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			263 317,00						263 317,00
Stav na konci účtovného obdobia			202 073,00						202 073,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			464 325,00						464 325,00
Prírastky			208 114,00						208 114,00
Úbytky			57 173,00						57 173,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			615 266,00						615 266,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			314 978,00						314 978,00
Prírastky			94 144,00						94 144,00
Úbytky			57 173,00						57 173,00
Stav na konci účtovného obdobia			351 949,00						351 949,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			149 347,00						149 347,00
Stav na konci účtovného obdobia			263 317,00						263 317,00

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu	Stav OP na konci účtovného

	účetného obdobia		opodstatnenosti	vyradenia majetku z účtovníctva	obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	14 957,00	10 799,00		12 085,00	13 671,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	14 957,00	10 799,00		12 085,00	13 671,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	968,00		968,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	968,00		968,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	465 902,00	663 508,00	1 129 410,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	17 845,00		17 845,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	483 747,00	663 508,00	1 147 255,00

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou	1 309,00	129,00

hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		129,00
zdaniteľné	1 309,00	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 920,00	12 093,00
odpočítateľné	5 920,00	12 093,00
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	968,00	2 566,00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	78 923,00	29 199,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	430,00	1 955,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	79 353,00	31 154,00

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období:	
- povinné zmluvné poistenie	221,45 eur
- havarijné poistenie vozidiel	772,32 eur
- nájomné a služby platené dopredu	15 933,38 eur
Príjmy budúcich období:	
- priznané obrátové bonusy za tovar	25 550,62 eur

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Róbert Mačák st.	3 985,00		3 985,00	3 985,00	plné
Eva Mačáková	3 984,00		3 984,00	3 984,00	plné
Róbert Mačák ml.	995,00		995,00	995,00	plné
Peter Mačák	995,00		995,00	995,00	plné
SPOLU	9 959,00		9 959,00	9 959,00	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	180 170,00

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	210 280,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	210 280,00

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 475,00				30 655,00
Neyčerpané dovolenky a poisťné	20 642,00	29 987,00	21 809,00		28 820,00
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, audit	1 833,00	1 835,00	1 833,00		1 835,00

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

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazku z obchodného styku	123	1 191 011,00	288 005,00

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 887,00	2 609,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 887,00	2 609,00
Krátkodobé záväzky spolu	1 674 879,00	1 621 865,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 674 879,00	1 621 865,00
Závazky po lehote splatnosti	288 005,00	206 439,00

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Spoločnosť eviduje odloženú daňovú pohľadávku.

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 609,00	857,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 086,00	5 174,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 086,00	5 174,00
Čerpanie sociálneho fondu	3 808,00	3 422,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 887,00	2 609,00

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
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
Dlhodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing spotrebný	EUR	3,74	16.02.2019	2 356,00	2 356,00	17 322,00

úver						
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,61	03.07.2019	3 734,00	3 734,00	5 975,00
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,72	20.09.2019	17 098,00	17 098,00	39 166,00
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,10	24.10.2019	8 104,00	8 104,00	17 555,00
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	4,10	25.08.2018	5 606,00	5 606,00	8 127,00
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,74	31.12.2018	13 835,00	13 835,00	12 197,00
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,61	31.12.2018	1 904,00	1 904,00	3 265,00
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,72	31.12.2018	22 068,00	22 068,00	21 264,00
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,10	31.12.2018	9 452,00	9 452,00	9 163,00
VUB kontokorentný úver	EUR	2,00	31.12.2018	788 290,00	788 290,00	663 552,00

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
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
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Finančná výpomoc od konateľa R. Mačáka	EUR	0	31.12.2018	119 000,00	119 000,00	187 000,00
Finančná výpomoc od konateľky E. Mačákovej	EUR		31.12.2018	52 000,00	52 000,00	52 000,00

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období krátkodobé v sume 40 285 eur.
Priznané obrátové bonusy pre odberateľov vyplatené v roku 2018.

III. 5) Odložená daň**III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	277 056,00			240 412,00		
teoretická daň		58 182,00	21,00		52 891,00	22,00
Daňovo neuznané náklady	40 564,00	8 519,00	21,00	56 792,00	12 494,00	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	7 247,00	1 522,00	21,00	8 161,00	1 795,00	22,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		65 179,00	21,00		63 590,00	22,00
Odložená daň z príjmov		1 598,00	21,00		-3 347,00	21,00
Celková daň z príjmov		66 777,00	21,00		60 243,00	22,00

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Reklamné služby	96 608,00	102 167,00
Refakturácia montážnych prác	0,00	6 409,00
Prepravné služby	9 065,00	9 613,00
Grafické návrhy	3 678,00	2 050,00
Iné služby	2 215,00	1 053,00
Tržby z predaja tovaru MO a VO	11 902 636,00	10 341 451,00

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Úroky z omeškania	360,00	191,00
Náhrada škody za poškod. tovar pri preprave	5 087,00	4 517,00
Náhrada škody od poisťovne	1 095,00	4 679,00
Súdne poplatky, trovy	0,00	138,00
Ostatné	2 475,00	1 115,00

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	571 433,00	655 255,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	198 885,00	229 799,00
Zdravotná poisťovňa		
Iné osobné a sociálne náklady	39 051,00	35 634,00
SPOLU	809 369,00	920 688,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
opravy a udržiavanie	103 528,00	134 288,00
cestovné náhrady	11 068,00	4 616,00
telefóny, internet	20 590,00	18 017,00
nájomné nehnuteľností	237 465,00	196 277,00
prepravné služby, tovar	294 150,00	258 791,00
inzertné služby	906,00	4 155,00
prenájom reklamných plôch	34 261,00	28 375,00
upratovacie služby	9 560,00	9 510,00
ostatné	215 346,00	197 994,00
SPOLU	926 874,00	852 023,00

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
manká a škody	2 393,00	1 153,00

odpis pohľadávky	11 277,00	17 462,00
finančné dary	0,00	9 725,00
poistenie majetku	15 158,00	16 495,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	20 776,00	19 852,00
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)		
SPOLU	20 776,00	19 852,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 335,00	3 333,33
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 335,00	3 333,33
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	12 023 802,00	10 490 167,00
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Nájomné za prenájom nehnuteľností	165 653,00	137 844,00
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Nákup tovaru	3 560,00	4 976,00
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Predaj služieb	2 084,00	
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Predaj tovaru	7 422,00	

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 959,00				9 959,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	25 000,00				25 000,00
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	996,00				996,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	430 433,00	180 170,00			610 603,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	180 170,00	210 280,00	180 170,00		210 280,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 959,00				9 959,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	25 000,00				25 000,00
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	996,00				996,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	229 360,00	201 072,00			430 432,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	201 070,00	180 170,00	201 070,00		180 170,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	277 057,00	240 413,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	104 859,00	139 379,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	94 274,00	111 939,00
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	2 393,00	10 878,00
A.1.3.	Rezervy (+/-)	8 180,00	2 177,00
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	-1 286,00	-7 553,00
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-19 025,00	16 295,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-453,00	-14 209,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	20 776,00	19 852,00
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	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	- 217 462,00	-537 428,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 119 453,00	8 044,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	54 292,00	-174 059,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 152 301,00	-371 413,00

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	164 454,00	-157 636,00
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-65 179,00	-161 553,00
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		569 773,00
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-709,00	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	98 566,00	250 584,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-30 175,00	-235 698,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	583,00	16 783,00
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-29 592,00	-218 915,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	1,00	2,00
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-20 776,00	-19 852,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-20 775,00	-19 850,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	48 199,00	11 819,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	31 154,00	19 335,00
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	79 353,00	31 154,00