

**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	13	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	13
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.
- e) Riadna účtovná závierka k 31.12.2017 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 2016 bola schválená valným zhromaždením 28.03.2017

**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 dokonkurzu, 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  
Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie.

Rezerva sa vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca za IV.Q.roku a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

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

Obstarávacia cena sa skladá z ceny obstarania a nákladov súvisiacich s obstaraním

d) Tvorba odpisového plánu :

- odpisový plán účtovných odpisov je zostavený na základe odhadu doby používania majetku od mesiaca zaradenia do používania
- pri zmene daňových odpisov sa účtovné odpisy nemenia
- odpisový plán daňových odpisov je zostavený v zmysle § 22 a nasl. zák.č.595/2003 Z.z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov
- doba odpisovania je stanovená podľa § 26 ods.1 + príloha č.1 zák.č.595/2003 Z.z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov
- ročné odpisové sadzby sú stanovené podľa § 27 zák.č.595/2003 Z.z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov
- účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú

## F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy :

a2. Dlhodobý hmotný majetok

a	Bežné účtovné obdobie								
	b	c	d	e	f	g	h	i	j
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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	140423	447322	148357			0		736102	
Prírastky	0	0	0			0		0	
Úbytky	30581	0	0			0		30581	
Presuny	0	0	0			0		0	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	109842	447322	148357			0		705521	
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	92480	66472			0		158952	
Prírastky	0	18731	17358			0		36089	
Úbytky	0	0	0			0		0	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	111211	83830			0		195041	
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	140423	354842	81885			0		577150	

	Bežné účtovné obdobie								
Stav na konci účtovného obdobia	109842	336111	64527			0	0		510480

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnut é preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	159488	421034	145625				2142		728289
Prírastky	0	26288	2732				29780		58800
Úbytky	19065	0	0				31922		50987
Presuny	0	0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	140423	447322	148357				0		736102
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	74954	47956			0	0		122910
Prírastky	0	17526	18516			0	0		36042
Úbytky	0	0	0			0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92480	66472			0	0		158952
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci 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

- 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 01.01.2017: 30 505,00 Eur  
Hodnota podielu k 31.12.2017: 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: 77 014,21 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	1942
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	7901

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	0	1705,20			1705,20
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>1705,20</b>			<b>1705,20</b>

Faktúra 20150378 ..... 112,50 Eur (nedaňová OP - nevymáhaná)..... OP vo výške 50%

Faktúra 20150340 ....3297,91 Eur – súdny spor ..... OP vo výške 50%

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	31523	18489	50012
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	38507	34029	72536
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>70030</b>	<b>52518</b>	<b>122548</b>

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	77438	126970
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>122548</b>	<b>135959</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14115	21709
Bežné bankové účty	134017	39012
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	1162	2948
<b>Spolu</b>	<b>149294</b>	<b>63669</b>

zb. Náklady budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>897</b>	<b>870</b>
Havarijné poistenie	382	350
Poistenie majetku - komplexné	205	205
Povinné zmluvné poistenie	143	145
Služby výpočtovej techniky	167	118
Telefónne poplatky	0	52

#### G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy :

a) údaje o vlastnom imaní :

- popis základného imania                      vklad spoločníka zapísané v obchodnom registri  
10 000,- € - splatené
- rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	62818
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	62818
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	62818

b) Druhy rezerv za bežné účtovné obdobie :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>						
Rezerva na záručné opravy						
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	8327	8506	8327		8506	2018
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	8327	8506	8327		8506	2018
Rezerva -plyn	0		0		0	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>						
Rezerva na záručné opravy						
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	7350	8327	7350	0	8327	2017
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7350	8327	7350	0	8327	2017
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
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky zo sociálneho fondu	761		761
Ostatné dlhodobé záväzky	706740		706740
Odložený daňový záväzok			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>707501</b>		<b>707501</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku	48147		48147
Čistá hodnota zákazky	0		0
Nevyfakturované dodávky	818		818
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	7681		7681
Záväzky zo sociálneho poistenia	4971		4971
Daňové záväzky a dotácie	10004		10004
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>71621</b>		<b>71621</b>

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	48147	56727
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>48147</b>	<b>56727</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	761	341
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	706740	706740
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>707081</b>	<b>707081</b>

g) Záväzky zo sociálneho fondu :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	340	-32
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	675	611
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	675	611
Čerpanie sociálneho fondu	255	239
Konečný zostatok sociálneho fondu	760	340

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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Úver na nákup HIM	EUR	2,550	12.10.2018	22838,90 €	80 000,00 €
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
	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:	0	30
Prenájom pozemku	0	30

## H. Informácie o výnosoch :

g) Údaje o výnosoch , údaje o čistom obrate :

Typ tovarov, služieb	Oblasť odbytu Slovenská republika- maloobchodné predajne	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	1198324	1168449
Nedokončená výroba	1943	
Tržby za služby	7672	6556
Ostatné výnosy	4481	5792
Výnosy z podielov	38507	33520
Výnosy z predaja majetku	78798	29761
<b>SPOLU</b>	<b>1329725</b>	<b>1244078</b>

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	7902	5959	340	1943	3397
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x	9	12
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	9	12

**I. Informácie o nákladoch :**

**bežné účt.obdobie**

**prechádzajúce ú.o.**

a) náklady na energiu	2 263,99 Eur	2 291,24 Eur
ostatné služby	16 071,13 Eur	12 063,50 Eur
b) náklady na materiál	17 353,17 Eur	19 053,93 Eur
náklady na opravy a údržbu	20 329,55 Eur	10 334,09 Eur
náklady na mzdy a poistné a sociálne	191 722,24 Eur	174 472,65 Eur
náklady na nákup tovaru	888 580,01 Eur	870 633,14 Eur
zostatková cena predaného IM	30 580,98 Eur	19 064,30 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:	103022	x	x	79743	x	x
teoretická daň	x	21635	21	x	17543	22
Daňovo neuznané náklady	2318	487	21	5470	1203	22
Výnosy nepodliehajúce dani	8876	1864	21	8279	1821	22
Umorenie daňovej straty						
<b>Spolu</b>	<b>96464</b>	<b>20258</b>	<b>21</b>	<b>76934</b>	<b>16925</b>	<b>22</b>
Splatná daň z príjmov	x	20258	21	x	16925	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>20258</b>	<b>21</b>	<b>x</b>	<b>16925</b>	<b>22</b>



Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	62817	82765		62817	82765
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	150288	102116			252404
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	102116	62818		102116	62818
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 .....	8,51 Eur
b/ TAB A r.16 - wellnes firemný deň.....	699,80 Eur
- prezentácia pohostenie .....	68,63 Eur
- pokuty .....	14,95 Eur
- odpis nevymož.pohľadávky Fa 108/2013 .....	98,65 Eur
- konferenčný stolík .....	112,99 Eur
- ostatné .....	73,50 Eur
c/ r.140 nájomné 12/2017 FO nezaplatené do 31.12. ....	50,00 Eur
d/ r.140 mandatárne služby nezaplatené do 31.12. ....	538,17 Eur
e/ TAB A r.9 nedaňová tvorba OP Fa 20150378.....	112,50 Eur
f/ TAB A r.15 výdavky osobnej potreby 20% .....	251,45 Eur
g/ na riadku 180 uplatnené položky zvyšujúce základ dane z podielu v.o.s. (mandatára) vid' zápisnicu .....	289,40 Eur

II/ zníženie hospodárskeho výsledku

a/ r. 270 zaplatené nájomné 12/2016 .....	50,00 Eur
b/ r. 270 zaplatené mand.slужby za 2016 .....	487,26 Eur
c/ r. 250 rozdiel účt. a daň.odpisov .....	8 339,34 Eur

Faktúry pre r. 140

DoFa 1800001 .....Ján Antošík - nájom za 12/2017 .....	50,00 Eur	...uhradená 17.01.2018
DoFa 1810040 .....DAQUA v.o.s. – mandat.slужby 2017 ..	538,17 Eur	...uhradená 01.03.2018

Faktúry pre r.270

DoFa 1700001 .....Ján Antošík - nájom za 12/2016 .....	50,00 Eur	...uhradená 25.01.2017
DoFa 1710042 .....DAQUA v.o.s. – mandat.slужby 2016 ..	487,26 Eur	...uhradená 07.03.2017

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

Zostavené dňa: 26.03.2018

Vystavil: Lichnerová Martina  
účtovníčka

Schválil: Ing. Emil Hanus  
konateľ