

A. Informácie o účtovnej jednotke :

- a) AQUAKOR s.r.o., Partizánska 4, 966 81 1 Žarnovica
IČO: 36046868, dátum založenia: 12.02.2001, dátum zápisu do OR 08.03.2001
- b) - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- maliarske a natieračské práce
- práce vo výškach horolezeckou technikou
- izolačné práce proti vlhkosti
- betonárske práce
- búračské práce
- vykonávanie tepelných izolácií
- staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
- podlahárstvo
- c) priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5,5 | 6 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5 | 6 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

- d) obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti
- e) riadna účtovná závierka k 31. decembru 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 13.03.2017

E. Informácie o použitých zásadách a účtovných metódach :

- 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
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 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
- pre zmenu 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 a jeho novelizácií
- 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 a jeho novelizácií
- ročné odpisové sadzby sú stanovené podľa § 27 zák.č.595/2003 Z.z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a jeho novelizácií
- účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú

F. Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy :

a1. Dlhodobý nehmotný majetok :

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|------------------------|---------------|------------------|---------------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniiteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 481 | | | | | | 481 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

a2. Dlhodobý hmotný majetok

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 142880 | | | | 1455 | | 144335 |
| Prírastky | | | 33854 | | | | 33854 | | 67708 |
| Úbytky | | | 5354 | | | | 35309 | | 40663 |
| Presuny | | | | | | | | | |

| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|--|--|--------|--|--|--|--|---|--------|
| | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 171380 | | | | | 0 | 171380 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 120497 | | | | | | 120497 |
| Prírastky | | | 6709 | | | | | | 6709 |
| Úbytky | | | 5354 | | | | | | 5354 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 121852 | | | | | | 121852 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 22383 | | | | | | 22383 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 49528 | | | | | | 49528 |

| 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 | | | 142880 | | | | | | 142880 |
| Prírastky | | | | | | | 1455 | | 1455 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 142880 | | | | 1455 | | 144335 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 114258 | | | | | | 114258 |
| Prírastky | | | 6239 | | | | | | 6239 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 120497 | | | | | | 120497 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|--|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 28622 | | | | | | 28622 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 22383 | | | | | | 23838 |

- b) DHM poistený v ALIANZ Slov. poisťovni a.s., Žiar nad Hronom
KOOPERATÍVA a.s., UNIQA a.s.
- 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) Dlhodobé CP – podielové listy: ESPA Stock Europe, správca: Asset Management Sl.sporiteľne, a.s.
Hodnota podielu k 01.01.2017: 32 716,19 Eur
Hodnota podielu k 31.12.2017: 32 716,19 Eur
Oprávkky k 31.12.2017: 16 629,59 Eur
Účtovná hodnota k 31.12.2017: 16 086,60 Eur
- m) Obchodná spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

| | bežné účt.obdobie | predchádzajúce ú.o. |
|---|-------------------|---------------------|
| o) - zásoby k 1.1. | 2 487,41 Eur | 1 708,40 Eur |
| - zásoby k 31.12. | 1 777,26 Eur | 2 487,41 Eur |
| - zásoby poistené v Slovenskej poisťovni, a.s., Žiar nad Hronom | | |
| - živelná udalosť..... | 19 916,35 Eur | |
| - krádež | 6 638,78 Eur | |
| - poškodenie a zničenie ... | 1 987,65 Eur | |

- q) Zákazková výroba :
- metóda určenia výnosov – metóda percenta dokončenia
 - metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby – pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| A | b | C | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 21850 | 47805 | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 13728 | 45921 | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 8122 | 1884 | |

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | B | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 0 | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo | 15767 | |

| | | |
|---------------------------|--|--|
| metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam:

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 27611 | 16607 | | | 44218 |
| 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 | 27611 | 16607 | | | 44218 |

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu 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 | 74976 | 111274 | 186250 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | 31756 | 31756 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 22320 | | 22320 |
| Iné pohľadávky | 20 | 1765 | 1785 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 97316 | 144795 | 242111 |

| 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 | 139189 | 262172 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 139189 | 262172 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 34049 | 7288 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 68873 | 68873 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 102922 | 76161 |

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 21755 | 32431 |
| Bežné bankové účty | 200324 | 206857 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | -508 | |
| Spolu | 221571 | 239288 |

zb) Náklady budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1936 | 1103 |
| Havarijné poistenie | 809 | 139 |
| Poistenie zodpovednosti | 114 | 114 |
| Povinné zmluvné poistenie | 531 | 440 |
| Služby výpočtovej techniky | 32 | 62 |
| Podpora predaja | 42 | 32 |
| Odborná literatúra | 366 | 304 |
| Služby Slovak Telekom a.s. | 0 | 12 |
| Ostatné | 42 | |

G. Informácie o údajoch vykázanych na strane pasív súvahy :

a. údaje o vlastnom imaní :

- popis základného imania vklad spoločníka zapísaný v obchodnom registri
6.639 € - splatené
- rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|--|
| Účtovný zisk | 42294 |

| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Pridel do zákonného rezervného fondu | |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 42294 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 42294 |

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 | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 22730 | 6800 | | 8265 | 21265 | |
| Rezerva na záručné opravy | 22730 | 6800 | | 8265 | 21265 | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2064 | 2413 | 2433 | | 2044 | 2018 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 2064 | 2413 | 2433 | | 2044 | 2018 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| 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 | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 24540 | 6878 | | 8688 | 22730 | |
| Rezerva na záručné opravy | 24540 | 6878 | | 8688 | 22730 | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2004 | 2064 | 2004 | | 2064 | 2017 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 2004 | 2064 | 2004 | | 2064 | 2017 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé záväzky | | | |
| Záväzky z obchodného styku | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 425 | | 425 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | | | |
| Odložený daňový záväzok | | | |

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|--|--------------|
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 425 | | 425 |
| Krátkodobé záväzky | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 16630 | | 16630 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | | 0 |
| Nevyfakturované dodávky | 12382 | | 12382 |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 0 | | 0 |
| Záväzky voči zamestnancom | 3649 | | 3649 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 2201 | | 2201 |
| Daňové záväzky a dotácie | 2735 | | 2735 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 37597 | | 37597 |

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 | 37597 | 36433 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 37597 | 36433 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |

g) Záväzky zo sociálneho fondu :

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 273 | 119 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 268 | 271 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 268 | 271 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 116 | 117 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 425 | 273 |

j) Výnosy budúcich období:

| Opis položky | Bežné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| Výnosy bud.období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Nájomné platené vopred | 0 | 0 |

H. Informácie o výnosoch :

a) 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 stavebné práce | 695771 | 689155 |
| Tržby za tovar | 4942 | 11452 |
| Vlastné výrobky | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Iné výnosy | 267 | 1622 |
| Predaj materiálu | 1994 | 851 |
| Predaj DHM | | |
| Úrok z poskytnutej pôžičky | 1194 | 562 |
| SPOLU | 704168 | 703642 |

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 predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| Manká a škody | X | X | X | 200 | |
| Reprezentačné | X | X | X | 491 | 1043 |
| Dary | X | X | X | 250 | 240 |
| Iné | X | X | X | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | X | X | X | 941 | 1283 |

I. Informácie o nákladoch :

| | bežné účtovné obdobie | predchádzajúce ú.o. |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| a) náklady na energie | 2 939,78 Eur | 3 132,93 Eur |
| náklady na poddodávky prác | 170 420,97 Eur | 198 518,39 Eur |
| b) náklady na materiál | 349 514,79 Eur | 303 963,31 Eur |
| náklady na opravy a údržbu | 2 739,16 Eur | 3 378,01 Eur |
| náklady na mzdy a poisťné a sociálne | 75 232,42 Eur | 72 230,11 Eur |
| náklady na nákup tovaru | 4 245,84 Eur | 10 266,76 Eur |

J. Informácie o daniach z príjmov :

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 61565 | x | x | 53167 | x | x |
| teoretická daň | x | 12928 | 21 | x | 11697 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 4221 | 886 | 21 | 4473 | 984 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 5175 | 1087 | 21 | 8220 | 1808 | 22 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 60611 | 12727 | 21 | 49420 | 10872 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 12727 | 21 | x | 10872 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 12727 | 21 | x | 10872 | 22 |

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach :

b. Opis a hodnota záväzkov a pohľadávok voči spriazneným osobám :

6. ekonomické vzťahy so spriaznenou osobou : Ing. Emil Hanus – konateľ
AQUAKOR STAVEBNINY s.r.o.

- dodávka stavebných prác – terénne práce 3 817 Eur
- poskytnutá pôžička konateľovi 30 000 Eur

Pohľadávky sú vykázané v bežných trhových cenách, pri pôžičke úrok určený porovnaním s bankovým úverom.

P. Prehľad zmlien vlastného imania :

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6638 | | | | 6638 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 14263 | | | | 14263 |
| 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, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 480005 | 42295 | 149474 | | 372826 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 42295 | | 42295 | | 0 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | |
|---|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6638 | | | | 6638 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 14263 | | | | 14263 |
| 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, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 411269 | 68736 | | | 480005 |

| | | | | | |
|--|-------|--|-------|--|---|
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 68736 | | 68736 | | 0 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

DIČ: 2020065872

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

I/ zvýšenie hospodárskeho výsledku

| | | |
|---|--------------|----------------------|
| a/ nadspotreba PHM | 950,57 Eur | |
| b/ výdavky na reprezentáciu (+vianočné) | 491,67 Eur | |
| c/ rozdiel účt. a daň.odpisov | 0,00 Eur | |
| d/ precenenie cenných papierov SLSP..... | 0,00 Eur | |
| e/ poskytnuté dary | 250,00 Eur | |
| f/ odpis pohľadávok | 1 340,00 Eur | (207/2009,87/2012) |
| g/ pokuty a penále | 28,29 Eur | |
| h/ manká a škody | 200,00 Eur | |
| i/ nedaňové výdavky §19 ods.2, písm t)..... | 307,08 Eur | (súkr.výdavky 20%) |
| j/ nezaplatený nájom prac.plošiny do 31.12.2017 | 426,50 Eur | (uplatniť v DP 2018) |
| k/ ostatné nedaňové výdavky | 120,76 Eur | |
| l/ wellnes zamestnanci | 106,00 Eur | |

II/ zníženie hospodárskeho výsledku

| | |
|---|--------------|
| a/ rozpustenie nepoužitej rezervy nedaňovej a tvorba | 1 465,34 Eur |
| b/ rozdiel daňových a účtovných odpisov | 3 354,50 Eur |
| c/ OP k cenným papierom SLSP | 354,78 Eur |

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

Zostavené dňa: 07.03.2018

Vystavil: Lichnerová Martina
účetníčka

Schválil: Ing. Emil Hanus
konateľ