

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 hnuiteľných 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 : 14.04.2021

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie.

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 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 1.1.2021 do 31.12.2021.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77,00	66,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77,00	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 hnutelné 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. 3) Informácia o transakciách neuvedených v súvahe

Účtovná jednotka nerealizovala žiadne transakcie neuvedené v súvahe.

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 činnosťou:		Vlastné náklady		
	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, príjmy 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, výnosy 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	133	

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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 092,00						65 092,00
Prírastky		29 220,00						29 220,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		94 312,00						94 312,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 309,00						44 309,00
Prírastky		6 031,00						6 031,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		50 340,00						50 340,00
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 783,00						20 783,00
Stav na konci účtovného obdobia		43 972,00						43 972,00

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		43 866,00						43 866,00
Prírastky		21 226,00						21 226,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		65 092,00						65 092,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 879,00						29 879,00
Prírastky		14 430,00						14 430,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		44 309,00						44 309,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 987,00						13 987,00
Stav na konci účtovného obdobia		20 783,00						20 783,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné 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	24 220,00		845 167,00						869 387,00
Prírastky			86 451,00						86 451,00
Úbytky			16 883,00						16 883,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24 220,00		914 735,00						938 955,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			599 994,00						599 994,00
Prírastky			110 742,00						110 742,00
Úbytky			16 883,00						16 883,00
Stav na konci účtovného obdobia			693 853,00						693 853,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24 220,00		245 173,00						269 393,00

o obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	24 220,00		220 882,00						245 102,00

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	24 220,00		752 302,00						776 522,00
Prírastky			119 169,00						119 169,00
Úbytky			26 304,00						26 304,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24 220,00		845 167,00						869 387,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			523 448,00						523 448,00
Prírastky			102 850,00						102 850,00
Úbytky			26 304,00						26 304,00
Stav na konci účtovného obdobia			599 994,00						599 994,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			102 850,00						102 850,00
Úbytky			26 304,00						26 304,00
Stav na konci účtovného obdobia			76 546,00						76 546,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24 220,00		228 854,00						253 074,00
Stav na konci účtovného obdobia	24 220,00		168 627,00						192 847,00

účtovných o obdobia									
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	45 906,00	57 937,00		15 729,00	88 114,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	45 906,00	57 937,00		15 729,00	88 114,00

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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	746 596,00	667 448,00	1 414 044,00
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	72 984,00		72 984,00
Krátkodobé pohľadávky	819 580,00	667 448,00	1 487 028,00

spolu			
-------	--	--	--

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 158,00	8 112,00
odpočítateľné	5 158,00	8 112,00
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	1 083,00	1 704,00
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	70 680,00	42 737,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	70 680,00	42 737,00

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období:	
- nájomné, poisťné a služby platené dopredu	11 080 eur
Príjmy budúcich období:	
- priznané obrátové bonusy za tovar	62 297 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	
Eva Mačáková	3 984,00		3 984,00	3 984,00	
Róbert Mačák ml.	995,00		995,00	995,00	
Peter Mačák	995,00		995,00	995,00	
SPOLU	9 959,00		9 959,00	9 959,00	

III. 2 a2) Tvorba kapitálového fondu z príspevkov

Ostatné kapitálové fondy sú vytvorené vo výške 175 000 eur.
Sú vytvorené vkladom jediného spoločníka z jeho vlastných zdrojov.

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	80 681,00

III. 2 a7-1) 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	171 586,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	171 586,00

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:	28 160,00				42 222,00
Nevyčerpané dovolenky a poistné	26 325,00	40 387,00	26 325,00		40 387,00
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, audit	1 835,00	1 835,00	1 835,00		1 835,00

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti

Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazky z obchodného styku	123	2 390 174,00	

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 706,00	10 940,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 706,00	10 940,00
Krátkodobé záväzky spolu	2 687 099,00	1 589 831,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 687 099,00	1 589 831,00
Závazky po lehote splatnosti		22 781,00

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 940,00	9 703,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 937,00	6 833,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 937,00	6 833,00
Čerpanie sociálneho fondu	13 427,00	5 596,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 450,00	10 940,00

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne
---------------	------	----------------	------------------	--	---	--

				účetné obdobie		predchádzajúce účetné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	5,55	05.02.2023	1 775,00	1 775,00	
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	5,23	31.12.2022	959,00	959,00	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	5,47	31.12.2022	2 491,00	2 491,00	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	5,40	31.12.2022	2 360,00	2 360,00	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	5,55	31.12.2022	10 431,00	10 431,00	
VUB Kontokorentný úver	EUR	2,2	31.12.2022	929 851,00	929 851,00	806 754,00

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobý termínový úver	EUR	1,9	10.09.2024	240 008,00	240 008,00	
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobá časť termínového úveru	EUR	1,9	31.12.2022	137 136,00	137 136,00	
Krátkodobé finančné výpomoci						
Finančná výpomoc od konateľa R. Mačáka	EUR	0	31.12.2022	52 500,00	52 500,00	52 500,00
Finančná výpomoc od konateľa E. Mačákovej	EUR	0	31.12.2022	52 000,00	52 000,00	52 000,00

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období krátkodobé v sume 89 793 eur.
Priznané obrátové bonusy pre odberateľov vyplatené v roku 2022 za rok 2021.

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	3 653,00	1 259,00		2 991,00		
Finančný náklad	146,75	7,89		45,00		
SPOLU	3 799,75	1 266,89		3 036,00		

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:	236 211,00			115 097,00		
teoretická daň		49 604,00	21,00		24 170,00	21,00
Daňovo neuznané náklady	223 058,00	46 842,00	21,00	74 563,00	15 658,00	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	154 485,00	32 442,00	21,00	21 858,00	4 590,00	21,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		64 005,00	21,00		35 238,00	21,00
Odložená daň z		620,00	21,00		-823,00	21,00

príjmov						
Celková daň z príjmov		64 625,00	21,00		34 415,00	21,00

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	280 311,00	229 403,00
Prepravné služby	17 128,00	12 194,00
Grafické návrhy	1 885,00	3 172,00
Iné služby	3 406,00	3 303,00
Tržby z predaja tovaru MO a VO	14 499 818,00	13 535 994,00
Tržby za výrobu elektrickej energie	74,00	633,00

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		1 428,00
Náhrada škody za poškod. tovar pri preprave	2 957,00	4 043,00
Náhrada škody od poisťovne	17 664,00	12 856,00
Ostatné	2 389,00	428,00
Príspevok Prvá pomoc COVID 19	143 641,00	19 127,00

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	885 560,00	767 430,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	310 073,00	267 060,00
Zdravotná poisťovňa		
Iné osobné a sociálne náklady	49 969,00	54 153,00
SPOLU	1 245 602,00	1 088 643,00

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	79 297,00	82 159,00
cestovné náhrady	4 041,00	4 372,00

telefóny, internet	21 958,00	21 452,00
nájomné nehnuteľností	259 788,00	300 427,00
prepravné služby	415 203,00	384 166,00
prenájom reklamných plôch	51 965,00	43 719,00
upratovacie služby	10 056,00	7 247,00
ostatné	312 666,00	239 207,00
SPOLU	1 154 974,00	1 082 749,00

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		170,00
odpis pohľadávky	16 291,00	14 676,00
poistenie majetku	19 896,00	23 482,00

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)	17 807,00	22 212,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	6 272,00	1 640,00
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	28 670,00	28 352,00
SPOLU	52 749,00	52 204,00

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	3 335,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 335,00	3 335,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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 - výroby, tovar, služby)	14 976 023,00	13 784 698,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výroby, 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	Platené nájomné za prenájom nehnuteľností	69 722,00	179 675,00
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Nákup tovaru	564,00	1 486,00
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Predaj služieb		862,00
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Predaj tovaru		5 772,00

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	175 000,00				175 000,00
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	1 150 984,00	80 681,00	86 000,00		1 145 665,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	171 586,00				171 586,00
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	175 000,00				175 000,00
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	1 019 917,00	185 067,00	54 000,00		1 150 984,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	185 067,00	80 681,00	185 067,00		80 681,00
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 (+/-)	236 211,00	115 096,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	107 695,00	172 795,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	110 999,00	117 280,00
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-20 135,00	36 553,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-976,00	-3 250,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	17 807,00	22 212,00
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	-302 783,00	-3 431 703,00

	a krátkodobými závazkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok		
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-362 606,00	-1 124 422,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	937 937,00	740 017,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-878 114,00	-3 047 298,00
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)	41 123,00	-3 143 812,00
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 (-/+)	-64 005,00	
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	1 267 969,00	1 148 213,00
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-795 497,00	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.3. až A.8.)	449 590,00	-1 995 599,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-115 671,00	-143 312,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	6 750,00	6 167,00
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.)	-108 921,00	-137 145,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	-504 016,00	1 336 939,00
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-17 807,00	-22 212,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	86 000,00	54 000,00
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.)	-435 823,00	1 368 727,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-95 154,00	-764 017,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-764 017,00	
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na	-859 171,00	-764 017,00

	konci účtovného obdobia		
--	-------------------------	--	--