

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 3 5 8 9 4 3	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 2 3	
3 6 7 6 2 3 9 3	☐ priebežná	(vyznačí sa x)		
SK NACE	☐ v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 2 2
4 3 . 2 2 . 0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K l i m a t e c h K o š i c e , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
Č e r m e l s k á	3
PSČ	Obec
0 4 0 0 1	K o š i c e
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 5 5 / 6 7 1 2 6 5 5	0 /
E-mailová adresa	
k l i m a t e c h . k e @ k l i m a . s k	

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
0 8 . 0 3 . 2 0 2 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahrňa do konsolidovaného celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...57,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.

	predpokl. doba použív.	metóda odp.	ročná odpis. sadzba %
dopravné prostr.	4 -6 rokov	degresívna	16,6666 až 25
drobný dlh. maj.	rôzna	jedorazový	100

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, kt. tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky s dobou od dňa ku kt. sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé pohľadávky a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Peňažne prostriedky a ceňiny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažne prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, kt. je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich hodnota v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a účtovnej závierke v tom istom ocenení.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

	Rok 2023	Rok 2022
Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 33 tis. EUR (r. 2022: 33 tis. EUR)		
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Krátkodobé pohľadávky spolu:	94 876 EUR	118 761 EUR
z toho po splatnosti:	30 105 EUR	29 613 EUR
Opravné položky k pohládkám:	2 176 EUR	1 089 EUR
Krátkodobý finančný majetok:		
Pokladnica	2 761 EUR	2 815 EUR
Bežné bankové účty	173 004 EUR	214 959 EUR
Náklady budúcich období krátkodobé:		
Poistné	3 211 EUR	1 860 EUR
Ostatné	97 EUR	70 EUR
Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Dlhodobé záväzky spolu:	33 742 EUR	5 640 EUR
Krátkodobé záväzky spolu:	90 203 EUR	109 969 EUR
z toho po splatnosti:	17 027 EUR	35 283 EUR
Celková suma zabezpečených záväzkov:	0 EUR	0 EUR
Dlhodobé rezervy na záručné opravy:	2 539 EUR	2 539 EUR
Krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky:	4 349 EUR	5 510 EUR
Sociálny fond:		
tvorba na ťarchu nákladov:	972 EUR	949 EUR
Čerpanie sociálneho fondu:	1 022 EUR	839 EUR
Výnosy:		
Stavebné práce v SR:	644 542 EUR	801 257 EUR
Predaj tovaru:	51 873 EUR	39 144 EUR
Náklady na poskytnuté služby:		
Opravy a údržba:	6 972 EUR	3 033 EUR
Subdodávky :	93 211 EUR	84 594 EUR
Nájomné:	9 782 EUR	8 159 EUR
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2022:		
Nerozdelený zisk:	68 858 EUR	
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2023:		
Rozhodne valné zhromaždenie, návrh vyplatiť spoločníkom:		68 858 EUR
V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (tj. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).		
Spoločnosť v sledovanom období neúčtovala o nákladoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výšku.		
Účtovná jednotka nenadobudla vlastné akcie.		
Účtovná jednotka netvorila kapitálové fondy.		
Účtovná jednotka neposkytovala záruky a pôžičky štatutárnym orgánom.		