

Čl. I Všeobecné údaje

Obchodné meno:	VK-KLIMASERVIS, s.r.o.
Sídlo:	851 01 Bratislava, Strečnianska 16
Dátum založenia:	18. 07. 2005
Dátum vzniku:	03. 08. 2005

(2) Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.**- opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- inštalácia a opravy chladiarenských zariadení,
- montáž, opravy, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení
- nákup, predaj, montáž a servis mechanických častí, klimatizačných zariadení bez zásahu do vyhradených elektrických zariadení,

(3) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10,58	9,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	9	10

Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce obdobie

29.11.2023

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná jednotka zostavila účtovnú zvierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Obstarávacou cenou

 Áno Nie

1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou,

Menovitou hodnotou

 Áno Nie

1. peňažné prostriedky a ceniny
2. pohľadávky pri ich vzniku
3. záväzky pri ich vzniku

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

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú.

Rezervy sú záväzky s časovým vymedzením a tvoria sa na krytie výdavkov spojených s nevyčerpanými dovolenkami a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Daň z príjmov splatná sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 21 %,

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti. Účtovné a daňové odpisy sa **rovnajú**.

Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom, ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena je viac ako 1 700,00 EUR.

Samostatné hnutelné veci sú ostatným dlhodobým hmotným majetkom, ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena je aj menej ako 1 700,00 EUR.

ČI.III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel. 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 účt.obdobia			149 925			38 171			188096
Prírastky			77 430			2 493			79923
Úbytky			20 101			-			20101
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			207 254			40 664			247918
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			141 591			38 171			179762
Prírastky			15 526			2 493			18019
Úbytky			20 101			-			20101
Stav na konci účt.obdobia			137 016			40 664			177680
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			8 334			0			8334
Stav na konci účt.obdobia			70 238			0			70238

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel'.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 účt.obdobia			146 133			35 398			181531
Prírastky			3 792			4 766			8558
Úbytky			-			1 993			1993
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			149 925			38 171			188096
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			131 463			35 398			166861
Prírastky			10 128			4 766			14894
Úbytky			-			1 993			1993
Stav na konci účt.obdobia			141 591			38 171			179762
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			14 670			0			14670
Stav na konci účt.obdobia			8 334			0			8334

- o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	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	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchod.styku	0	-	-	-	0

- o pohľadávkach do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	23 388	5 662	29 050
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 388	5 662	29 050

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	90 913	8 826	99 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jedn.a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	42		42
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18 039		18 039
Iné pohľadávky	348		348
Krátkodobé pohľadávky spolu	109 342	8 826	118 168

- o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 191	664
Bežné bankové účty	199 785	121 740
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	201 976	122 404

- o rezervách

Tabuľka 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt.obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt.obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 146	21 975	6 188	42	21 975
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2019	444	-	486	42	-
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2022	5 702	-	5 702	-	-
-rez na nevyčerp.dov.za r.2023	-	21 975	-	-	21 975

Tabuľka 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt.obdobia B	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt.obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 030	5 702	6 656	-70	6 146
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2019	444	-	-	-	444
-rez na nevyčerp.dov.za r.2020	6 586	-	6 656	-70	-
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2022	-	5 702	-	-	5 702

- o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	50 297	-
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	34 156	21 773
Záväzky po lehote splatnosti	11 748	12 137

- o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 273	2 459
Tvorba social.fondu na ťarchu nákladov	1 107	883
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	1 054	1 069
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 326	2 273

- o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	1 – 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	-	50 297	-	-	-	-

- o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 135 575	731 026
Tržby za tovar	583	3 080
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 361	538
Čistý obrat celkom	1 145 519	734 644

- o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	140 997	97 696
<i>Ost.významné položky nákladov za poskyt.služby, z toho:</i>	<i>140 287</i>	<i>97 404</i>
-opravy a udržiavanie	17 911	5 760
-cestovné (diéty, ubytovanie, doprava aj letecká)	10 806	7 698
-služby nájmu (aj nájom fl.)	13 058	10 563
-služby telefónov,poštovné, parkovné	12 246	5 121
-služby montážne práce, vŕtacie a čistiace práce	40 205	35 781
-služby projekcie, práv., rekl., škol.	14 707	1 096
-služby technická podpora	31 009	31 385
-zneškodn.odpadu	345	-
Ost.významné položky nákl.z hosp.činnosti, z toho:	3 082	5 142
-poistenie podnikania	297	297
-odpis pohľadávky	108	-
-obhliadky a školenia	2 453	4 726
-kovid testovanie členské popl.	224	119
Finančné náklady, z toho:	6 697	6 697
<i>Kurz.straty, z toho:</i>		
-kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záverka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 438</i>	<i>6 697</i>
-bankové poplatky	337	264
-poistenie áut	9 101	6 433
Náklady výnimočného rozsahu, z toho:	-	-

- o zmenách vlastného imania

Tabuľka 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účt.obdobia f
Základné imanie zapísané v OR	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	9 037	664			9 701
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 933	1 083			12 016
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	69 748	132 906	69 748		132 906
Ďalšie zmeny vlastného imania					

Tabuľka 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účt.obdobia f
Základné imanie zapísané v OR	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	8 373	664			9 037
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 005	928			10 933
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34 592	69 748	55 296		69 748
Ďalšie zmeny vlastného imania					