

Čl. I Všeobecné údaje

Obchodné meno:	VK-KLIMASERVIS, s.r.o.
Sídlo:	851 01 Bratislava, Strečnianska 3086/16
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	10,58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	9

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

27.12.2024

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku 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 a	Bežné 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			207 254			40 664			247918
Prírastky			17 541			2 916			20457
Úbytky			17			-			17
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			224 778			43 580			268358
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			137 016			40 664			177680
Prírastky			23 959			2 916			26875
Úbytky			17			-			17
Stav na konci účt.obdobia			160 958			43 580			204538
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			70 238			0			70238
Stav na konci			63 820			0			63820

Dlhodobý hmotný	Bežné účtovné obdobie							
účt.obdobia								

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			149 925			38 171			18809 6
Prírastky			77 430			2 493			79923
Úbytky			20 101			-			20101
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			207 254			40 664			24791 8
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			141 591			38 171			17976 2
Prírastky			15 526			2 493			18019
Úbytky			20 101			-			20101
Stav na konci účt.obdobia			137 016			40 664			17768 0
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			8 334			0			8334
Stav na konci účt.obdobia			70 238			0			70238

- 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	3 753	-	-	3 753

- 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	8 570	6 910	15 480
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 570	6 910	15 480

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	49 093	21 509	70 602
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jedn.a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	67		67
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 054	3 734	7 788
Iné pohľadávky	262		262
Krátkodobé pohľadávky	53 476	25 243	78 719

- o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 253	2 191
Bežné bankové účty	229 575	199 785
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	230 828	201 976

- 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:	21 975	6 331	18 040	3 935	6 331
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2022	-	-	-	-	-
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2023	21 975	-	18 040	3 935	-
-rez na nevyčerp.dov.za r.2024	-	6 331	-	-	6 331

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:	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

- o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	47 877	50 297
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	29 324	34 156
Záväzky po lehote splatnosti	0	11 748

- o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 326	2 273
Tvorba social.fondu na ťarchu nákladov	1 150	1 107
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	1 082	1 054
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 394	2 326

- 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	-	47 877	-	-	50 297	-

- o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	881 248	1 135 575
Tržby za tovar	1 135	583
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 338	9 361

Čistý obrat celkom	882 383	1 145 519
---------------------------	---------	-----------

- o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	84 941	140 997
<i>Ost.významné položky nákladov za poskyt.služby, z toho:</i>	<i>84 835</i>	<i>140 287</i>
-opravy a udržiavanie	12 226	17 911
-cestovné (diéty, ubytovanie, doprava aj letecká)	17 447	10 806
-služby nájmu (aj nájom fl.)	14 419	13 058
-služby telefónov,poštovné, parkovné	6 834	12 246
-služby montážne práce, vŕtacie a čistiace práce	19 414	40 205
-služby projekcie, práv., rekl., škol.	2 529	14 707
-služby technická podpora	11 902	31 009
-zneškodn.odpadu	64	345
Ost.významné položky nákl.z hosp.činnosti, z toho:	13 503	3 082
-poistenie podnikania	297	297
-odpis pohľadávky	1 918	108
-obhliadky a školenia	5 361	2 453
-členské popl.	169	224
Finančné náklady, z toho:	14 908	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>10 621</i>	<i>9 438</i>
-bankové poplatky	242	337
-poistenie áut	10 379	9 101
Náklady výnimočného rozsahu, z toho:	-	-

- o zmenách vlastného imania

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt.obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané v OR	6 639	21		2 010	6 700
Zákonný rezervný fond	9 701	664			10 365
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 016	243			12 259
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok	132 906	91 964	132 906		91 964

hospodárenia bežného účtovného obdobia					
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	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					