

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Nákup, predaj, dodávka, montáž, opravy, servis Klimatizačných a VZT zariadení	22.2.1995

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7,00	7,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7,00	7,00
počet vedúcich zamestnancov	2,00	2,00

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 18.2.2025

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Neboli žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
stavby	Obstarávacia cena	13
samostatné hnutelné veci	Obstarávacia cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
materiál	Obstarávacia cena	35
tovar	Obsarávacia cena	39

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	63

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
peniaze	Menovitá hodnota	72
účty v bankách	Menovitá hodnota	73

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
náklady budúcich období	Menovitá hodnota	76

E. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
rezervy	Menovitá hodnota	136
záväzky z obchodného styku	Menovitá hodnota	123
záväzky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	131
záväzky zo sociálneho poistenia	Menovitá hodnota	132
daňové záväzky	Menovitá hodnota	133

E. c21) Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
daň z príjmov z bežnej činnosti-splatná		58
daň z príjmov z bežnej činnosti-odložená		59

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	40,00		Rovnomerné	6300	6300
samostatné hnutelné veci	4,00		Rovnomerné	2593	2593

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť na základe Kúpnej zmluvy a jej dodatku zo dňa 20.11.2015 odkúpila nehnuteľnosť (pozemky a budovu na Kaukazskej ulici), zapísanú na LV č.749 pre katastrálne územie Petržalka, okres Bratislava V, Začítom roka 2016 došlo k odstúpeniu od zmluvy. Neboli účtované odpisy ani žiadne iné náklady.

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
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	53350	252082	150157						455589
Prírastky			23837						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	53350	252082	173994						479426
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		88071	148234						236305
Prírastky		6300	4015						10315
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		94371	152249						246620
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	53350	164011	1923						219284
Stav na konci účtovného obdobia	53350	157711	21745						<u>232806</u>

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	53350	252082	172740						477902
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	53350	252082	150157						455589
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		81771	167912						249683
Prírastky		6300	2593						8893
Úbytky			22271						22271
Stav na konci účtovného obdobia		88071	148234						236305
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	53350	170311	4828						228489
Stav na konci účtovného obdobia	53350	164011	1923						<u>219284</u>

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
havárijne poistenie	autá	Generali Slovensko	0	0
povinné poistenie	autá	Komunálna poisťov.	1538	1207
poistenie majetku	Stavby,zásoby	ČSOB poisťovňa	535	535
Zodpov.za škodu		Union poisťovňa	0	0
SPOLU			2073	1742

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
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	38318	104491	142809
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	55658		55658
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	93976	104491	198467

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2918	2777
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	902973	901935
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	905891	904712

F. w2) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 2					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	904712	1063514	1062335		905891
SPOLU	904712	1063514	1062335		905891

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období náklady budúcich období:

1. poistenie majetku 2236
2. ostatné 1055

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie					
Členské vklady	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
základný vklad Minárik	3485		3485	3485	
základný vklad Guzy	3485		3485	3485	

SPOLU	6970	6970	6970
-------	------	------	------

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	58328

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
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	58328
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	58328

G. b) Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6701	0	6701		0
zákonné - UZ,DP	0	0			0
Mzdy,poistné	3332	0	3332		0
Rekl.záruč.opravy	3369	0	3369		0

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2026.

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6585	6701	6585		6701
zákonné - UZ,DP					
Mzdy,poistné	3084	3332	3084		3332
Rekl.záruč.opravy	3501	3369	3501		3369

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2025.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3577	6625
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3577	6625
Krátkodobé záväzky spolu	12123	30024
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12123	30024
Záväzky po lehote splatnosti		

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Zostatková doba splatnosti do 1. roka:

Dlhodobé záväzky (102)	3577
- záväzky zo sociálneho fondu (114)	659
- odložený daň.záväzok (117)	2918
Krátkodobé záväzky (122)	12123
- záväzky z obchodného styku (126)	872
- záväzky voči spoločníkom (130)	1476
- záväzky voči zamestnancom (131)	2146
- záväzky zo sociálneho poistenia (132)	3934
- daňové záväzky (133)	3695

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4415	7582
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	455	715
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	455	715
Čerpanie sociálneho fondu	4211	3882
Konečný zostatok sociálneho fondu	659	4415

H. - Údaje o výnosoch**H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

- Tržby z predaja služieb - montáž,opravy,servis klimat.zar. a VZT 309 785 EUR, oblasť odbytu Slovensko
- Tržby z predaja tovaru - klimat. A VZT zariadení 461225 EUR oblasť odbytu Slovensko

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

- Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	309785	302485
Tržby za tovar	461225	643003
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	41	1833
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	45	1593
SPOLU	771096	948914

I. - Údaje o nákladoch**I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

- oprava a údržba majetku 17724 EUR
- právne,ekon.obchodné služby 19313 EUR
- telefónny poplatok a poštovné 3421 EUR
- subdodávky montáže 386 EUR
- nájomné 28200 EUR (z toho prenájom nehnut.Kaukazská 1-12/2025 - Guzy 18800 €, Minárik 9400 €)
- ostatné (projekty,revízie a pod.) 34779EUR
- prepravné 2934 EUR

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- poistenie majetku 2073
- bankové poplatky 107

P. - Prehľad zmien vlastného imania

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6971				6971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5281				5281
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1410446	58328			1468774
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežn. účt. obd.	58328		60153		-1825
Ostatné položky					

vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6971				6971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5281				5281
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1259865	150581			1410446
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bež. účt. obdobia	150581		92253		58328
Ostatné položky					

vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie FO - podnikateľa					