

POZNÁMKY k individuálnej účtovnej závierke
k 31.12. 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Obchodné meno:	e4 spol. s r.o.
Sídlo účtovnej jednotky:	Vajanského 1955/58, 921 01 Piešťany
Dátum založenia:	01.04.2009
Dátum vzniku:	30.04.2009

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Autorizovaný stavebný inžinier v kategórii technické, technologické a energetické vybavenie budov
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
Inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo
Administratívne služby
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
Reklamné a marketingové činnosti
Organizovanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
Grafické a kresličské práce

A. c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,5	4,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

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

21.06.2013

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU:**C.a) Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky**

Obchodné meno	Sídlo	Register
KLIMASOFT, s.r.o.	Vajanského 58, 921 01 Piešťany	OS Trnava, odd. Sro, vl. č.10102/T

C.d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy v zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ :

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

Materská účtovná jednotka nemá povinnosť za rok 2013 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa §22 ods. 10 , zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z.

D. INFORMÁCIE UVEDENÉ V POZNÁMKACH:

- o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH:**E. a) Pokračovanie účtovnej jednotky v činnosti:**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku k 31.12.2013 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

1) obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

2) obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné, clo

3) menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny

- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

4) vlastnými nákladmi:

- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

5) Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- slovný opis nepriamych nákladov: režijné náklady súvisiace s výrobou

6) Zásoby:

- Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania, spôsobom A účtovania zásob.
- Náklady súvisiace s obstaraním zásob pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.
- Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenia prírastku zásoba sa použila ako práv cena na ocenenie úbytku zásob).

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobné vozidlá	48 mesiacov	1/48	Rovnomerné – časové odpisy
Tlačiarne	48 mesiacov	1/48	Rovnomerné – časové odpisy

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.

E.f) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Druh opravy	Suma	Popis chyba v vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období		

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY :**F. a) Dlhodobý nehmotný majetok:**

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) Dlhodobý hmotný majetok:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 účtovn. obdobia			30967						30967
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovn. obdobia			30967						30967
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia			4671						4671
Prírastky			7534						7534
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovn. obdobia			12206						12206
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovn. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovn. obdobia			26296						26296
Stav na konci účtovn. obdobia			18761						18761

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovn. obdobia			10574						10574
Prírastky			26693						26693
Úbytky			6300						6300
Presuny			0						
Stav na konci účtovn. obdobia			30967						30967
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia			5608						5608
Prírastky			5363						5363
Úbytky			6300						6300
Presuny			0						
Stav na konci účtovn. obdobia			4671						4671
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovn. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovn. obdobia			4966						4966
Stav na konci účtovn. obdobia			26296						26296

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy
Peugeot 306	1 800 eur	Doba neurčitá
Seat Alhambra	28 692 eur	Doba neurčitá

F. c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

F. j) Obstarávacía cena zložiek dlhodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu						

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

F. m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. o) Opravné položky k zásobám:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

F. q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. r) Tvorbá, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Dôvodom tvorby opravných položiek k rizikovým pohľadávkam bolo:

1. Vyhlásenie konkurzu na spoločnosť ETOP-TRADING
2. Riziková pohľadávka A\$D atelier, neuhradená 1102 dní po splatnosti

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	6449			6449
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0				
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				
Iné pohľadávky	0				
Pohľadávky spolu	0	6449			6449

F.s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
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	18056	13677	31733
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	4745		4745
Sociálne poistenie	43		43
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	22844	13677	36521

F. t,u) Hodnota zabezpečených pohľadávok:**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	583	996
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	23	3044
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	606	4040

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
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					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo :

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

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

Názov položky	Suma
Poistenie vozidiel	742 eur

F.zc) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY:**G.a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:**

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) bod 1,2,4,6

Text	Spolu	Klimasoft, s.r.o.	Ing. Slavomír Vislocký
Základné imanie	5000	2550	2550
Hodnota upísaného vlastného imania	5000		
Hodnota splateného základného imania	5000	2550	2450
Podiely na základnom imaní v Eurách		2550	2450
Podiely na základnom imaní v %		51	49

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	106
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	106
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	106

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

G.b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie:**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách***(Pozn.: obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky)*

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1296	2495		1296	2495
Nevyčerpané dovolenky	1296	2495		1296	2495

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1843	1296	1843		1296
Nevyčerpané dovolenky	1843	1296	1843		1296

G.c, d) Informácia o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	22500	56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22500	56
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11263	16340
Záväzky po lehote splatnosti	2981	4104

F. v) Odložená daňová pohľadávka:**G. f) Odložený daňový záväzok:**

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Iné	
-----	--

G. g) Závazky zo sociálneho fondu:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	56	198
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	217	178
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	217	178
Čerpanie sociálneho fondu	273	320
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	56

G. h) Vydané dlhopisy:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

(Pozn.: obsahová náplň tabuľky a počet riadkov v nej sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky)

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

G. i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé výpomoci:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB - KTKÚ	EUR	12,7		4391	4391	24

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. k) Významné položky derivátov:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (Pozn.: náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky)

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

G. I) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. I) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. VÝNOSY:**H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H.a) Tržby za vlastné výkony:

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	96070	118023
- toho: projektové práce	86290	89717
technická pomoc	5330	27556

H. d) Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. d) o významných položkách z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistné plnenie	345	
Predaj IM		1667

H. g) Čistý obrat:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	96070	118023
Tržby za tovar	1282	3178
Výnosy zo zakázky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	351	1667
Čistý obrat celkom	97703	122868

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby:**

Informácie k prílohe č. 3 časti I.a) o významných položkách za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Projektové práce - poddodávateľia	15869	20281
Technická pomoc - poddodávateľia	500	2700
Nájomné	5296	5688
Vedenie účtovníctva	3960	3988
Oprava a údržba vozidiel	890	1590
Telefónne poplatky	1038	1357

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Informácie k prílohe č. 3 časti I.b) o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy DHM	7534	4058
Tvorba opravných položiek	6449	0

I.e) Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:

Informácie k prílohe č. 3 časti I.e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J.a)-e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola		

účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J.f) a g) Informácie o daniach z príjmov:**Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-14376	x	x	988	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	15846			3652		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1471	338	23	4640		
Splatná daň z príjmov	x	338	23	x	882	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	338	23	x	882	19

K . ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k prílohe č. 3 časti K**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcíí		
Závazky z opcíí		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**L. a) Podmienené záväzky:**

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručenia		

L. b) Podmienené záväzky voči spriazneným osobám:

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. b) o podmienených záväzkoch voči spriazneným osobám:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobá pôžička - Ing. Juriga Dušan	22500	0
Krátkodobá finančná výpomoc – Ing. Juriga Dušan	0	32000

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. c) o podmienených záväzkoch:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priznané odmeny		
Poskytnuté záruky		
Poskytnuté pôžičky		
Použitie finančné prostriedky		
Iné plnenia – peňažné preddavky	4745	3060

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**N. a) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:**

(Druh obchodu: kúpa, predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka).

Materská účtovná jednotka	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
KLIMASOFT, s.r.o.	kúpa	0	0
KLIMASOFT, s.r.o.	predaj	0	0

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY:

Popis	Skutočnosť
a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky,	nenastala
b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia, a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	nenastali
c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,	nenastala
d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,	nenastala
e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,	nenastali
f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky,	nenastala
g) vydané dlhopisoch a iné cenné papiere,	neboli
h) zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,	nenastalo
i) mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky,	nenastali
j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky	nenastalo

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	19982	106			20088
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					-14714
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17592	2390			19982
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					106
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

nebol zostavený