

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti.

Obchodné meno: KLIMA TEAM s.r.o.

Sídlo: Trnavská 63
Bratislava 821 01

IČO: 31 407 056

Spoločnosť KLIMA TEAM s.r.o. ,bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 23.10.1995 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom v Bratislave bola zapísaná 1.1.1996 do oddielu Sro, vložka č.9979/B.

2.Hlavné činnosti spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
- sprostredkovanie kúpy a predaja tovaru
- inštalácia a opravy chladiarenských zariadení
- technicko poradenská činnosť v oblasti technických a technologických zariadení stavieb

Štatutárny orgán : konateľ : Ing.Gabriela Horňáčková

Vznik funkcie: 1.1.1996

1. 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	5,00	5,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4.Údaje o neobmedzenom ručení.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods.5 obchodného zákonníka.

5.Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti KLIMA TEAM sro k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

6.Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovnú závierku za rok 2013 a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2013 schválilo valné zhromaždenie dňa 20.6.2014

7.Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 bola uložená do RUZ.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny podnikov a teda nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného pola.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky.

1.Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Menou pre vykazovanie je EURO.

2.Zmeny účtovných metód a účtovných zásad.

K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo.Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov a s platnosťou od 1.1.2014 podľa ustanovení § 56 ods.14 postupu účtovania .

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe t.j. o nákladoch a výnosoch

sa účtuje v momente ich vzniku,bez ohľadu na dátum úhrady,inkasa.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení účtovnej závierky vychádzajú z platnej legislatívy a súvisacích opatrení.

3.Spôsoby ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

a)Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- sa vykažuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky

b) Zásoby

- nakupované zásoby tovaru sú účtované spôsobom A, súčasťou obstarávacej ceny je aj prepravné, úbytok zásob sa účtuje v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.

- neskladovateľné zásoby sa účtujú priamo do spotreby a sú to:

- kancelárske potreby
- autopotreby
- drogéria-cistiace a hygienické potreby
- odborná literatúra
- DHM
- PHM

c) Pohľadávky

- sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou

d) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

e) Náklady budúcich období

- sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Od 1.1.2014 podľa ustanovení § 56 ods.14 postupov účtovania .

f) Rezervy

- sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

g) Záväzky

- sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

- vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Od 1.1.2014 podľa ustanovení § 56 ods.14 postupov účtovania .

i) Daň z príjmov

- sa skladá zo splatnej dane a odloženej dane. 0 odloženj dani spoločnosť neúčtuje. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22% daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane. Od 1.1.2014 platná daňová licencia.

j) Výnosy

- tržby za predaj a vlastne výkony bez dph.

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku.

Dlhodobý hmotný majetok.

- účtovné odpisy sú stanovené na základe daňových odpisov.

Odpisovať sa začne počnúc mesiacom zaradenia do používania.

V roku začatia a v roku ukončenia sú uplatnené odpisy len vo výške pripadajúcej na toto zdaňovacie obdobie v závislosti od počtu kalendárnych mesiacov.

DLHM sadzba v %	Doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová
SHV	4	lineárna	25
SHV	6	lineárna	16,6

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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								

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66274,00						66274,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66274,00						66274,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66274,00						66274,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66274,00						66274,00
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									

Spoločnosť má poistené motorové vozidlá formou zákonného a havarijného poistenia v poisťovni Wustenrot.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66274,00						66274,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66274,00						66274,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66111,00						66111,00
Prírastky			163,00						163,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66274,00						66274,00
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									

5. 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	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Spoločnosť nemá na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

6. 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	Podiel. CP a podiely v spoloč. 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 predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						33333,00			33333,00
Prírastky									
Úbytky						33333,00			33333,00
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						33333,00			33333,00
Stav na konci účtovného obdobia									

Zmluva o bezúročnej pôžičke Polyklime s.r.o.zo dňa 4.11.2011 ,ukončená a celá vrátená.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. 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						33333,00			33333,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						33333,00			33333,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						33333,00			33333,00
Stav na konci účtovného obdobia						33333,00			33333,00

Zmluva o bezúročnej pôžičke Polyklime s.r.o.zo dňa 4.11.2011.

7. 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	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

9. 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 ako 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	x					

10. 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 ako päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	33333,00			33333,00	
Dlhodobé pôžičky spolu	33333,00			33333,00	

Zmluva o bezúročnej pôžičke Polyklime s.r.o.zo dňa 4.11.2011-poskytnutá aj v roku 2012,2013. V roku 2014 celá vrátená.

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		

--

14. 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	2651,00		472,07	1211,82	967,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2651,00		472,07	1211,82	967,00

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	156447,00	18383,00	174830,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	156447,00	18383,00	174830,00

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	967,00	2651,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	173863,00	166207,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	174830,00	168858,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

16. 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	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Spoločnosť vo vykazovanom období neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

17. 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	289,00	1650,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	49060,00	63670,00
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej termínované		
Peniaze na ceste	381500,00	256000,00
Spolu	430849,00	321320,00

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, stravné lístky a účty v banke, ktorými môže spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 2

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

Spoločnosť nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		1204,00
Autá-zakonne a havarijne poistenie		992,00
ostatné		212,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		8,00
-aliquotna cast uroku terminov.vkladu		8,00

Od 1.1.2014 podľa ustanovení § 56 ods.14 postupov účtovania sa na účtoch časového rozlíšenia neúčtuje, ak ide o nevýznamné položky, každoročne sa opakujúce, pri splnení oboch podmienok.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom 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						

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roku nezmenilo.
Jeho výška činí 13300 eur a ku dňu 31.12.2014 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

22. 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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	30346,00
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	27312,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3034,00
Iné	
Spolu	30346,00

Rozhodnutie VZ zo dňa 20.6.2014.

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	

--

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

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:	6198,00	4455,00	6198,00		4787,00
záonné -nevyčerpané dovolenky	5567,00	4125,00	5567,00		4125,00
-služby	299,00	330,00	299,00		330,00
nezákonna-opravy	332,00				332,00

Spoločnosť tvorila rezervu na mzdové náklady a poisťovne z titulu nevyčerpanej dovolenky, počet dní nevyčerpanej dovolenky a priemerná hod.mzda ako základ pre výpočet a 10% odvody do ZP a 25,2% odvody do SP na poisťovne predpady.

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:	2634,00	5866,00	2302,00		6198,00
zákonné -nevycerpané dovolenky	2003,00	5567,00	2003,00		5567,00
-služby	299,00	299,00	299,00		299,00
nezakonna-opravy	332,00				332,00

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	15708,00	358,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	298592,00	472773,00
Krátkodobé záväzky spolu	314300,00	473131,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1752,00	1608,00
Dlhodobé záväzky spolu	1752,00	1608,00

Krátkodobé záväzky

- záväzky z obchodného styku
- záväzky voči zamestnancom
- záväzky voči spoločníkom
- záväzky zo sociálneho zabezpečenia
- daňové záväzky

Dlhodobé záväzky

- SF

25. 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		

26. 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	1608,00	1553,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	455,00	363,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	455,00	363,00
Čerpanie sociálneho fondu	311,00	308,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	1752,00	1608,00

Povinný prídelenie do sociálneho fondu - tvorba v zmysle §3 ods 1 písm a) zákona č.152/1994 Z.z. o SF.
Čerpanie sociálneho fondu je formou príspevku na stravné zamestnancov.

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

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Spoločnosť vo vykazovanom období nevydala žiadne dlhopisy.

28. 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						
Kreditná karta	eur			952,00		

Spoločnosť vo vykazovanom období nemala bankové úvery, pôžičky.

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
od Ing. Hornacek - 14.1.2013		4,50	31.12.2014	150000,00		
Krátkodobé finančné výpomoci						

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6750,00	9412,00
úrok požička	6750,00	6510,00
dobropis KK		2902,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		180,00
POISTNE		136,00
ORANGE		44,00

Od 1.1.2014 podľa ustanovení § 56 ods.14 postupov účtovania sa na účtoch časového rozlíšenia neúčtuje, ak ide o nevýznamné položky, každoročne sa opakujúce, pri splnení obidvoch podmienok.

.

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

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

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko - tovar	941060,00	869822,00	1278144,00	55983,00	265544,00	
- služby	10440,00	22575,00	33038,00	36504,00		
Spolu	951500,00	892397,00	1311182,00	92487,00	265544,00	

klimatizačné jednotky TROGES chladiace jednotky AERMEC, TROX
 dodávka a montaz servisne služby

32. 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		

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		894,00
poistne plnenie		775,00
vratka DPH		119,00
Finančné výnosy, z toho:	238,00	183,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky z TV na bežnom účte	238,00	183,00
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

33. 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	52989,00	72346,00
Tržby za tovar	2873429,00	1266091,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	137,00	894,00
Čistý obrat celkom	2926555,00	1339331,00

I. Informácie o nákladoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	290686,00	97857,00
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	290686,00	53785,00
nájomné kancel.pr., skladove pr.	17368,00	3373,00
telefon, internet	2696,00	3204,00
prepravné	1792,00	3100,00
servisne	34937,00	43206,00
technická pomoc	73203,00	9902,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	65395,00	16509,00
dodávka, montaz, kompletizacia	65395,00	16509,00
Finančné náklady, z toho:	9547,00	4791,00
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky z pôžičky	6913,00	6510,00
bankove poplatky, záruky	2634,00	520,00
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

35. 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		

36. 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:	203419,00	x	x	41813,00	x	x
teoretická daň	x	44752,00	22,00	x	9617,00	23,00
Daňovo neuznané náklady	18181,00	4000,00	22,00	19431,00	4469,00	23,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-238,00	52,00	22,00	-175,00	-40,00	23,00
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		50913,00	23,00		11603,00	19,00
Iné						
Spolu	221362,00	48699,00	22,00	61069,00	14046,00	23,00

Splatná daň z príjmov	x	48699,00		x	14046,00	23,00
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	48699,00		x	14046,00	23,00

--

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

--

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Účtovná jednotka neeviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú vedené v súvahe.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.12.2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2014.

P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

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	13300,00				13300,00
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	1330,00				1330,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	329,00			116814,00	117143,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30346,00	154674,00	-3034,00	-27312,00	154674,00
Vyplatené dividendy			3034,00		
Ostatné položky vlastného imania		89502,00		-89502,00	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

VZ dňa 30.5.2014 rozhodlo o nevyplatených podieloch spoločníkom z roku 2012 o ich presun do nerozdeleného zisku spoločnosti.

Tabuľka č. 2

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	13300,00				13300,00
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1330,00				1330,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	329,00				329,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	99447,00	30346,00		-99447,00	30346,00
Vyplatené dividendy				99447,00	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k prílohe č. 3 časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru (-)		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)		
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)		
A. 6.	Výdavky na služby (-)		
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)		
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		