

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 3 5 8 9 4 3	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 4
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 1 4	
3 6 7 6 2 3 9 3	☐ priebežná	(vyznačí sa x)		
SK NACE	☐ v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 3
4 3 . 2 2 . 0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 3	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K l i m a t e c h K o š i c e , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
Č e r m e l s k á	3
PSČ	Obec
0 4 0 0 1	K o š i c e
Číslo telefónu	Číslo faxu
0 5 5 / 6 7 1 2 6 5 5	0 5 5 / 6 7 1 2 6 5 5
E-mailová adresa	
k l i m a t e c h . k e @ k l i m a . s k	

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 8 . 0 3 . 2 0 1 5			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...37,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.

predpokladaná metóda	ročná odpisová	
doba používania	odpisovania	sadzba v %

dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16,6666 až 25
----------------------	--------	------------	---------------

drobný dlhodobý			
hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky s dobou od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé pohľadávky a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť.

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

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výnosy za tovaru neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dátčne uznanú zľavu.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 33 tis. EUR.

Zákazková výroba:

Výnosy zo zákazkovej výroby	679 634 EUR
Náklady zo zákazkovej výroby	671 010 EUR
Hrubý zisk	8 624 EUR

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Krátkodobé pohľadávky spolu	184 586 EUR
Z toho po splatnosti	57 675 EUR

Krátkodobý finančný majetok

Pokladnica	4 108 EUR
Bežné bankové účty	77 241 EUR

Náklady budúcich období krátkodobé

Poistné	830 EUR
Ostatné	386 EUR

Krátkodobé rezervy

Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	5 534 EUR
--	-----------

Dlhodobé rezervy

Ostatné rezervy dlhodobé na záručné opravy 1 827 EUR
Rezerva bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy stavebných prác, ktoré boli realizované pred 31. decembrom 2014. Bola vytvorená paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2015 až 2018.

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Dlhodobé záväzky spolu	9 858 EUR
Krátkodobé záväzky spolu	138 227 EUR
Z toho po splatnosti	12 506 EUR

Sociálny fond

Tvorba na ťarchu nákladov	483 EUR
Cerpanie sociálneho fondu	147 EUR

Výnosy

Stavebné práce v SR	673 698 EUR
Predaj tovaru v SR	5 922 EUR

Náklady na poskytnuté služby

Opravy a údržby	2 216 EUR
Reklama a propagácia	8 389 EUR
Ekonomické služby	12 480 EUR
Subdodávky	167 089 EUR
Nájomné	5 988 EUR

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a priaznených osôb

Nákup materiálu	1 069 EUR
-----------------	-----------

Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2013

Neuhradená strata	30 338 EUR
-------------------	------------