

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť Technov, s.r.o. bola do Obchodného registra Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, Vložka číslo 20237/N, zapísaná dňa 7.7.2007.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TECHNNOV, s.r.o.
 Sídlo: 144, 951 37 Rumanová
 Dátum založenia: 07.07.2007
 Dátum vzniku: 07.07.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Základnou z činností, uvedených v obchodnom registri ako predmet podnikania účtovnej jednotky, je - výroba vzduchotechnického potrubia.

Ďalšie : - montáž vzduchotechnického zariadenia
 - kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti
 - skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov a manipulácia s tovarom
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 - čistiace a upratovacie práce
 - podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	76	48
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za r. 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 23. júla 2014.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013, správa audítora o overení účtovnej závierky

k 31. decembru 2013, výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou boli uložené do registra účtovných závierok.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo spoločnosť Audit Partners Alliance s .r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 23.07.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky.

Základné účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady sa uplatňujú konzistentne.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

K zmenám používaných účtovných metód a postupov oproti predchádzajúcemu obdobiu neprišlo

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou. Finančný majetok v cudzej mene bol k 31.12.2014 prepočítaný aktuálnym kurzom

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

v ocenení rovnajúcim sa istine a nákladov súvisiacich s obstaraním

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov – daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovný odpis bol pri každom majetku stanovený za účelom čo najvernejšieho vyjadrenia postupného znižovania hodnoty majetku.

Účtovné odpisy sú účtované mesačne, pričom sa používa rovnomerný i zrýchlený spôsob odpisovania.

Dlhodobý majetok sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol zaradený do používania.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4 roky	v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Dopravné prostriedky	3-4 roky	leasing - v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	v zmysle Zákona o DzP	degresívna
Ručné náradie	6 rokov	v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Stroje	6 rokov	v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Stroje	4 roky	leasing - v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Nábytok	6 rokov	v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Čerpadlá, kompresory špeciálne automobily	6 rokov	v zmysle Zákona o DzP	lineárna
Vonkajšie plochy	20 rokov	v zmysle Zákona o DzP	degresívna
Budovy a stavby	20 rokov	v zmysle Zákona o DzP	degresívna

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania

a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení

dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena

je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 642						52 642
Prírastky		3 775				3 775		7 550
Úbytky						3 775		3 775
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		56 417						56 417
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 427						39 427
Prírastky		5 414						5 414
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		44 841						44 841
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 215						13 215
Stav na konci účtovného obdobia		11 576						11 576

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 742						47 742
Prírastky		4 900				4 900		9 800
Úbytky						4 900		4 900
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		52 642						52 642
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 251						27 251
Prírastky		12 176						12 176
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		39 427						39 427
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 491						20 491
Stav na konci účtovného obdobia		13 215						13 215

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

Okrem zákonného a havarijného poistenia motorových vozidiel má spoločnosť uzatvorené poisťovné zmluvy na poistenie majetku a zodpovednosti za škodu na dobu neurčitú.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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 účtovného obdobia	20 153	746 162	795 098			1 020	87 321		1 649 754
Prírastky		110 761	179 178				244 321	87 600	621 861
Úbytky			13 863				289 939		303 802
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	20 153	856 923	960 413			1 020	41 703	87 600	1 967 813
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		289 028	620 728			850			910 606
Prírastky		46 694	75 750			170			122 614
Úbytky			13 863						13 863
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		335 722	682 615			1 020			1 019 357
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 153	457 133	174 371			170	87 321		739 148
Stav na konci účtovného obdobia	20 153	521 201	277 798			0	41 703	87 600	948 455

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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 účtovného obdobia	20 153	708 837	685 443			1 020	35 312		1 450 765
Prírastky		37 324	119 808				221 202		378 335
Úbytky			10 153				169 194		179 347
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	20 153	746 161	795 099			1 020	87 321		1 649 753
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		234 854	541 993			680			777 527
Prírastky		54 174	88 888			170			143 232
Úbytky			10 153						10 153
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		289 028	620 728			850			910 606
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 153	473 983	143 450			340	35 312		673 238
Stav na konci účtovného obdobia	20 153	457 133	174 371			170	87 321		739 147

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má uzatvorené poisťné zmluvy na poistenie dlhodobého nehnuteľného majetku, strojov a zariadení, poistenie zodpovednosti za škodu, poistenie zodpovednosti za environmentálne škody, zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel na dobu neurčitú

--	--	--

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

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

Vlastnícke práva na Pozemky a Stavby sú zapísané v katastri nehnuteľností. Na tento majetok je zriadené záložné právo v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., ktoré je uvedené na LV.

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

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech Všeobecnej úverovej banky, s.s.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	459 464

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k rizikovým pohľadávkam z obchodného styku v súlade so zákonom o dani z príjmu

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 3	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /3	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		183	1 423		1 606
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	rizikové	183	1 423		1 606
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	57		183	1 423		1 606
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 3	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie 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	183	1 423			1 606
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	183	1 423			1 606

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Všetky pohľadávky sú krátkodobé.

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	1 213		1 213
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 213		1 213
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	812 077	372 434	1 184 511
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	10 833		10 833
Krátkodobé pohľadávky spolu	822 910	372 434	1 195 344

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky sú kryté záložným právom, zapísaným v Notárskom centrálnom registri v prospech VÚB.

--	--	--

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

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	1 184 511

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Možnosť umorovať daňovú stratu	5 514		1 213	

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok tvoria peňažné prostriedky v pokladniciach, stravné lístky, účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 211	17 528
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 505	2 135
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-1	
Spolu	19 715	19 663

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 053	2 057
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie	6 640	6 640

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o preúčtovaní hospodárskeho výsledku za rok 2013 na nerozdelený zisk minulých rokov

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovný zisk	23 238	
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	23 238	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	23 238	

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Krátkodobé rezervy podľa ZDP - účet 323

Dlhodobé rezervy spoločnosť netvorí.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	32 963	61 327	32 963		61 327
Rezerva na mzdy a odvody za dovolenku zákonného poistenia	31 663	61 327	31 663		61 327
Rezerva na zverejnenie v OV					
Rezerva na audit	1 300		1 300		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	24 267	32 963	24 267		32 963
Rezerva na mzdy a odvody za dovolenku zákonného poistenia	22 868	31 663	22 868		31 663
Rezerva na zverejnenie v OV	100		100		
Rezerva na audit	1 300	1 300	1 300		1 300

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Štruktúra záväzkov okrem bankových úverov a rezerv

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 453 747	1 041 587
Záväzky po lehote splatnosti	258 706	172 476

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky okrem bankových úverov a rezerv

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
106 - Ostatné záväzky z obchodného styku	30 277		30 277	
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	274 675		274 675	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	635		635	
115 - Iné dlhodobé záväzky	77 089		77 089	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 023 194	1 023 194		
131 - Záväzky voči zamestnancom	70 940	70 940		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	113 093	113 093		
133 - Daňové záväzky a dotácie	78 778	78 778		
135 - Iné záväzky	43 772	43 772		
Spolu:	1 712 453	1 329 777	382 676	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	382 676	516 335
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	62 847	191 579
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	319 829	324 756
Krátkodobé záväzky spolu	1 329 777	697 728
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 071 071	525 252
Záväzky po lehote splatnosti	258 706	172 476

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo 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	5 514	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	
Odložená daňová pohľadávka	1 213	
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

Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie, sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	353	273
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 567	3 254
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 567	3 254
Čerpanie sociálneho fondu	5 285	3 174
Konečný zostatok sociálneho fondu	635	353

G. i) Bankové úvery

Úvery úročené referenčnou úrokovou sadzbou EURIBOR sú úročené na mesačnej báze

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						
Termínovaný úver	EUR	EURIBOR	2018	46 192	46 192	38 400
Termínovaný úver	EUR	EURIBOR	2016	49 786	49 786	82 990
Optimálny úver	EUR	FIX	2018	6 474	6 474	0
Krátkodobé bankové úvery						
Revolvingový úver	EUR	EURIBOR	2015	99 962	99 962	0
Kontokorentný úver	EUR	EURIBOR		331 228	331 228	330 209

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 122 340 EUR
z toho istina je: 110 463 EUR a finančný náklad je: 11 877 EUR
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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	33 374	77 089		23 609	57 293	
Finančný náklad	4 634	7 243		4 660	5 114	
Spolu	38 008	84 332		28 269	62 407	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar za bežné obdobie celkom : 4 840 753 EUR A=VÝROBKÝ, B=SLUŽBY, C=TOVAR

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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	3 278 879	1 582 771	3 618	7 300	178 887	
ZAHRANIČIE	1 325 054	629 423		1 120	54 315	
Spolu	4 603 933	2 212 194	3 618	8 420	233 202	

H. b) Údaje 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	64 903	125 126	120 206	-60 222	4 920
Zvieratá					
Spolu	64 903	125 126	120 206	-60 222	4 920
Manká a škody	x	x	x	-2 780	-202
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-63 002	4 718

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

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:	44 486	11 427
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - Druhotné suroviny	13 741	7 985
Predaj majetku	5 544	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 959	3 441
Výnos z postúpenej pohľadávky	11 403	
Náhrada a preplatky z poisťovne	10 839	
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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	4 603 933	2 212 194
Tržby z predaja služieb	3 618	8 420
Tržby za tovar	233 202	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 840 753	2 220 614

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 250	1 250
Súvisiace auditorské, ekonomické a daňové poradenské služby	4 664	3 984
Telekomunikačné a poštové služby	11 905	9 759
Dopravné služby	112 138	46 223
Nájomné skladových priestorov	136 667	
Prevádzkové a montážne služby	161 778	34 984
Colno-deklaračné služby	3 783	2 058
Mýto	18 197	8 563
Náklady na certifikáciu, normy	1 414	8 850
Technické, poradenské a právne služby	313	25 134

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Odpisy	125 763	155 407
Odpis pohľadávky	19 586	5 841
Odpis postúpenej pohľadávky	11 403	
Manká a škody	2 780	202
Ostatné náklady na HČ	14 659	18 105

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	1
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	4 476	4 499
Nákladové úroky	20 973	17 154

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 250	1 250
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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 pohľadáva	1 213	
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 J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	202 328	x	x	23 238	x	x
teoretická daň	x	44 512	22	x	5 345	23
Daňovo neuznaté náklady	10 921	2 403	22	9 134	2 101	23
Výnosy nepodliehajúce dani	1 513	333	22	7	2	23
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	1 838	404	22	32 366	7 444	23
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	209 898	46 178	22			
Splatná daň z príjmov	x	46 178		x		
Odložená daň z príjmov	x	-1 213		x		
Celková daň z príjmov	x	44 965		x		

Závazky vyplývajúce z leasingových zmlúv sú v plnom rozsahu uvedené na účtoch 474.

Spoločnosť je spoluručiteľom na úverovom vzťahu spoločnosti LL real invest, s.r.o. vedený vo VÚB banke.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenou osobou spoločnosti je Ľuboš Laboš, spoločník a konateľ spoločnosti, ktorý je zároveň spoločníkom a konateľom spoločností KLIMAK s.r.o., LL real invest, s.r.o., KLIMA TREND, s.r.o., s ktorými spoločnosť obchoduje. Spoločnosť KLIMAK s.r.o. bol v BO najväčším odberateľom výrobkov spoločnosti. Obchodné transakcie medzi uvedenými spoločnosťami prebiehajú v obvyklých trhovách podmienkach.

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
KLIMAK s.r.o.	predaj	2 509 597	843 337		
KLIMAK s.r.o.	kúpa	30 435	27 969		
KLIMAK s.r.o.	poskytnutie služby	2 441	479		
KLIMAK s.r.o.	prijatie služby	6 000	31 000		
LL Real invest, s.r.o.	prijatie služby	8 375	1 444		
KLIMA TREND, s.r.o.	predaj	9 615	11 291		
KLIMA TREND, s.r.o.	nákup		826		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek 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	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	70 000				70 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	133 834	23 238			157 072
Neuhrazená strata minulých rokov	-59 341				-59 341
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 238	134 125			157 363
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	70 000				70 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	119 310	17 931	3 407		133 834
Neuhrazená strata minulých rokov	-59 341				-59 341
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 931	5 307			23 238
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					