

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 31.12.2015

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 Ě 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	X riadna	X zostavená	od 0 1 2 0 1 5
IČO	mimoriadna	schválená	Za obdobie
3 6 7 6 2 3 9 3	priebežná	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 5
SK NACE	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
4 3 . 2 2 . 0	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	od 0 1 2 0 1 4
			do 1 2 2 0 1 4

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

Č e r m e l s k á

Číslo

3

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 K o š i c e

Číslo telefónu

0 5 5 / 6 7 1 2 6 5 5

Číslo faxu

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:
1 1 . 0 3 . 2 0 1 6			
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...3,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, príst.	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostr.	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný DHM	rôzna	jednorazový odpis	100

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne 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 (2013: 33 tis. EUR).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Krátkodobé pohľadávky spolu:	118 940 EUR
z toho po splatnosti:	67 999 EUR

Krátkodobý finančný majetok:	
Pokladnica:	4 370 EUR
Bankové účty:	119 823 EUR

Náklady budúcich období:	
Poistné:	748 EUR
Ostatné:	108 EUR

Krátkodobé rezervy:	
Nevyčerpané dovolenky	6 798 EUR

Dlhodobé rezervy:

Na záručné opravy	1 243 EUR
-------------------	-----------

Rezerva bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy stavebných prác, ktoré boli realizované pred 31. decembrom 2014 ako % podiel z obratu, bude použitá v r. 2015 až 2018.

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Dlhodobé záväzky:	3 757 EUR
Krátkodobé záväzky:	90 779 EUR
z toho po splatnosti:	32 907 EUR

Sociálny fond:	
Tvorba na ťarchu nákladov:	525 EUR
Čerpanie sociálneho fondu:	157 EUR

Výnosy:	
Stavebné práce v SR:	493 956 EUR
Tovar v SR:	12 303 EUR

Náklady:	
Opravy a údržba:	3 476 EUR
Reklama a propagácia:	7 429 EUR
Subdodávky:	86 878 EUR
Nájomné:	7 178 EUR

Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2014:

Nerozdelený zisk:	8 765 EUR
-------------------	-----------