

INFORMÁCIA O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť Tatra Clima, s.r.o. bola založená 27.01.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 18.02.2004 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka číslo: 14676/P)

Opis hospodárskej činnosti:

SK NACE: 43.22.0 – Inštalácia kanalizačných výhrevných a klimatizačných zariadení.

Montáž meracej a regulačnej techniky okrem vyhradených technických zariadení.

Pravidelná kontrola vykurovacích systémov.

Pravidelná kontrola klimatizačných systémov.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 04.07.2016.

Bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím je obdobie od 01.12.2015 do 31.12.2015 (prechod z hospodárskeho roka na kalendárny účtovný rok).

INFORMÁCIA O REŠTRUKTURALIZÁCII SPOLOČNOSTI

Dňa 26.2.2014 vo veci povolenia reštrukturalizácie vedenej pod spis. značkou 1R/1/2014 bola uznesením Okresného súdu Prešov spoločnosti Tatra Clima, s.r.o. povolená reštrukturalizácia, pričom uznesenie o povolení reštrukturalizácie bolo v Obchodnom vestníku zverejnené dňa 04.03.2014.

Reštrukturalizačný plán bol potvrdený a reštrukturalizácia spoločnosti bola ukončená dňa 03.11.2014 zverejnením uznesenia v Obchodnom vestníku. Od tohto dátumu bola spoločnosť Tatra Clima, s.r.o. až po dobu splnenia záväzkov vyplývajúcich z reštrukturalizačného plánu, pod dozornou správou dozorného správcu JUDr. Slavomíra Dubjela.

Dňa 15.11.2016 bolo v Obchodnom vestníku zverejnené **Oznámenie o ukončení dozornej správy** – spoločnosť Tatra Clima, s.r.o. preukázala dozornému správcovi úplné splnenie schváleného reštrukturalizačného plánu, a preto dozorný správca ukončil dozornú správu nad spoločnosťou Tatra Clima, s.r.o..

Zverejnením oznamu o ukončení dozornej správy zanikajú účinky dozornej správy a funkcia dozorného správcu.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	24
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Jediným spoločníkom (100%-ný podiel) je Ing. Marián Dluhoš.

Informácie o dlhodobom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

Text	Suma (v celých EUR) – obstarávacia cena	
	BO	PO
Software	15 143	15 143

Dlhodobý hmotný majetok - obstarávacia cena

Text	Suma (v celých EUR)	
	BO	PO
Pozemky	46 395	46 395
Stavby	540 197	540 197
Samostatné hnutelné veci	204 388	320 573

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok - zostatková cena

Text	Suma (v celých EUR)	
	BO	PO
Software	2 860	5 981
Pozemky	46 395	46 395
Stavby	380 331	407 355
Samostatné hnutelné veci	68 755	68 755

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

Na majetok nie je zriadené záložné právo ani nie je obmedzenie akokoľvek s ním nakladať.

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	1 488 429	151 843	8 410		1 631 862
Iné pohľadávky		100 000			100 000
Pohľadávky spolu	1 488 429	251 843	8 410		1 731 862

Významnú časť opravných položiek tvoria opravné položky k pohľadávkam odberateľov v reštrukturalizácii alebo konkurze.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok – brutto hodnota

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (dl. zádržné)	147 644		147 644
Pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácií	6 641		6 641
Ostatné pohľadávky – z reštrukturalizácií a konkurzov – nevymáhateľné časti	870 027		870 027
Ostatné pohľadávky (predaj strojov)	36 000		36 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 060 312		1 060 312
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	685 960	756 986	1 442 946

Pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácií	9 432		9 432
Ostatné pohľadávky (predaj strojov)	18 000	15 000	33 000
Iné pohľadávky – zábezpeky	101 870		101 870
Iné pohľadávky - ostatné	288 095		288 095
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 103 357	771 986	1 875 343

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	38 316	35 793
Bežné bankové účty	3 582	19 215
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	55 008	49 114

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	4 516	5 275
- z toho PZP flotila	1 063	
- z toho AMI Plus, s.r.o. (software)	1 186	
- ostatné (zvyšok)	2 267	
Prijmy budúcich období dlhodobé		
Prijmy budúcich období krátkodobé		

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Výsledok hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie „december 2015“ v hodnote 1 348 € bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
- Nevyčerpanú dovolenku	7 702	18 521	7 702		18 521

- Poistné na nev. dovolenky	2 711	6 520	2 711		6 520
- Audit	7 000	2 000	2 000		7 000
- Nevyfakturované dodávky	0	18	0		18
Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
- Nevyčerpanú dovolenku	11 179	832	4 309		7 702
- Poistné na nev. dovolenky	3 935	293	1 517		2 711
- Audit	7 000				7 000
- Nevyfakturované dodávky	1 765		1 765		0

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obch. styku	422 945	327 488
- z toho pred splatnosťou	351 914	268 358
- z toho po splatnosti (do 1 roka)	71 031	59 130
Ostatné krátkodobé záväzky	20 545	65 252
Krátkodobé záväzky spolu	443 490	392 740
Dlhodobé záväzky spolu	9 469	1 879 702
ZAVAZKY SPOLU	452 959	2 272 442

Ostatné krátkodobé záväzky: záväzky poisťovníam, voči zamestnancom, zo soc. fondu, z nájmu (leasing). Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie zahŕňa navyše záväzky vyplývajúce z reštrukturalizačného plánu.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

O odložených daniach spoločnosť účtuje z dôvodu rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a opravných položiek k pohľadávkam.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 078	5 005
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 686	93
Čerpanie sociálneho fondu	304	20
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 460	5 078

Informácie o časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé	23	56
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

Informácie o majetku prenanatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce UO		
	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	10 625	9 468		18 924	20 093	

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Ostatné položky výnosov z HČ		
Poistné náhrady	5 071	1 382
Predaj majetku	6 333	
Zmluvné pokuty, penále	2 295	3 172
Predaj materiálu	5 974	953
Výnosy – odpis neprihlásených záväzkov (reštrukturalizácia)	1 824 282	
Ostatné	2 101	
Finančné výnosy		
Kurzové zisky	1	2
Úroky bankové	2	
Mimoriadne výnosy		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 454 923	148 299
Tržby za tovar		

Tržby za predaný materiál	5 974	953
Výnosy zo zákazky	12 286	2 095
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Ostatné výnosy	1 840 087	
Čistý obrat celkom	5 313 270	151 347

Ostatné výnosy vo výške 1 824 282 € tvoria výnosy z odpísaných záväzkov spoločnosti vyplývajúcich z reštrukturalizácie (nevymožiteľná časť záväzkov).

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, energie	1 027 482	49 082
<i>Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	0	0
<i>Opravy áut</i>	6 183	1 395
<i>Cestovné</i>	12 431	617
<i>Telefóny</i>	10 507	790
<i>Nájom – nebytové priestory</i>	3 600	300
<i>Prenájom strojov a zariadení</i>	42 213	1 531
<i>Subdodávateľské práce</i>	319 744	22 931
<i>Vedenie účtovníctva</i>		
<i>Reprezentačné</i>	715	21
<i>Inzercia, reklama, marketing</i>	38 432	238
<i>Energie</i>	5 807	479
<i>Právne služby</i>	23 503	1 000
<i>Ostatné</i>	90 117	19 780
<i>Operatívny leasing</i>	11 181	
<i>Ostatné služby k zákazníkom</i>	463 049	
Ostatné významné položky N z hospodárskej činnosti	2 068 352	99 016
<i>Spotreba materiálu</i>	1 574 469	69 849
<i>Mzdové náklady</i>	412 250	22 396
<i>Predaný majetok</i>	1 374	
<i>Predaný materiál</i>	5 349	870
<i>Dary</i>	587	
<i>Dane, poplatky</i>	3 350	284
<i>Odpis pohľadávok</i>	3 118	
<i>Pokuty</i>	305	
<i>Poistné</i>	7 840	435
<i>Odpisy majetku</i>	59 710	5 182
Finančné náklady	16 757	1 656
<i>Kurzové straty</i>	16	

Bankové poplatky	3 995	515
Úroky	12 746	1 141
Mimoriadne náklady		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 926 335	x	x	477,50	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	273 618		22	7 256		23
Výnosy nepodliehajúce dani	2		22	3		23
Umorenie daňovej straty	5 254					
Spolu	16 880		22	7 730		23
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	211,66	
Odložená daň z príjmov	x	41 616		x	1 083	
Celková daň z príjmov	x	44 496		x	871	

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2016

DIČ 2021781322

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné prostriedky na začiatku obdobia	- 2 7 4 8 5 0	- 2 8 6 9 1 1
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 9 0 8 3 7 7	1 3 4 8
	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	5 9 7 1 0	5 1 8 2
	Zmena stavu zásob	- 1 5 8 3 6	2 5 4 4
1.	Materiál	- 1 5 8 3 6	2 5 4 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary		
3.	Výrobky		
4.	Zvieralá		
5.	Tovar		
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby		
	Zmena stavu pohľadávok	- 3 0 8 2 7 2	- 3 3 8 9 1
1.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie		
2.	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku		
3.	Dlhodobé pohľadávky voči ovládajúcej a ovládanej osobe		
4.	Dlhodobé pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
5.	Dlhodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
6.	Iné dlhodobé pohľadávky		
7.	Odložená daňová pohľadávka	- 2 9 7 4	- 1 0 8 3
8.	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku		
9.	Krátkodobé pohľadávky voči ovládajúcej a ovládanej osobe		
10.	Ostatné krátkodobé pohľadávky v rámci konsolidov celku		
11.	Krátkodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
12.	Pohľadávky sociálneho zabezpečenia	- 3 3 5 8 3	- 6 9 4
13.	Daňové pohľadávky	- 2 7 1 7 1 5	- 3 2 1 1 4
14.	Iné krátkodobé pohľadávky		
15.	Krátkodobý finančný majetok		
	Zmena stavu dlhodobých záväzkov a rezerv	1 9 1 8	7 3
1.	Dlhodobé rezervy		
2.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku vč. nevyfakt dodávok		
3.	Dlhodobé záväzky zvoči ovládajúcej a ovládanej osobe		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku		
5.	Dlhodobé prijaté preddávky		
6.	Záväzky zo sociálneho fondu	1 3 8 2	7 3
7.	Ostatné dlhodobé záväzky		
8.	Odložený daňový záväzok	5 3 6	
	Zmena stavu krátkodobých záväzkov a rezerv	- 1 2 6 2 3 3 1	- 8 7 3 5 3
1.	Krátkodobé rezervy	1 4 6 2 8	- 4 7 0 1
2.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku vč. nevyfakt dodávok	- 1 2 9 5 7 4 4	- 9 2 1 9 4
3.	Krátkodobé záväzky zvoči ovládajúcej a ovládanej osobe		
4.	Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku		
5.	Krátkodobé záväzky voči spoločníkom a združeniu	- 4	7
6.	Záväzky voči zamestnancom	1 6 5 0 3	- 2 6 9
7.	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	- 1 8 9 7	9 5 4 3
8.	Daňové záväzky a dotácie	4 1 8 3	2 6 1
9.	Ostatné krátkodobé záväzky		
	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	7 5 9	1 3 4 9
1.	Náklady budúcich období	7 5 9	- 6 5 1

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
2.	Príjmy budúcich období		2 0 0 0
	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	- 3 3	- 6 1
1.	Výdavky budúcich období	- 3 3	- 6 1
2.	Výnosy budúcich období		
I.	Peňažné toky v prevádzkovej činnosti	3 8 4 2 9 2	- 1 1 0 8 0 9
	Zmena stavu dlhodobého majetku	6 1 0 8 4	5 1 8 2
1.	Zriadovacie výdavky		
2.	Aktivované náklady na vývoj		
3.	Softvér	3 1 2 1	2 6 1
4.	Oceniteľné práva		
5.	Goodwill		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		
7.	Obstarávaný nehmotný dlhodobý majetok a poskytnuté preddavky		
8.	Pozemky		
9.	Slavby	2 7 0 2 4	2 2 5 2
10.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	3 0 9 3 9	2 6 6 9
11.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok		
12.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok a poskytnuté preddavky		
13.	Opravná položka k nadobudnutému hmotnému majetku		
	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	- 5 9 7 1 0	- 5 1 8 2
II.	Peňažné toky v investičnej činnosti	1 3 7 4	
	Zmena stavu kapitálu		6 9 4 9 0 5
1.	Základné imanie včítane zmien ešte nezapísaných od obch registra		
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely		
3.	Emisné ážio		
4.	Ostatné kapitálové fondy		
5.	Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		
7.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí		
8.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení		
9.	Zákonný rezervný fond zo zisku		
10.	Nedeliteľný fond a ostatné štatutárne fondy		
11.	Nerozdelený zisk minulých rokov	1 3 4 8	
12.	Neuhradená strata minulých rokov		
	Hospodársky výsledok minulého účtovného obdobia	- 1 3 4 8	6 9 4 9 0 5
	Zmena stavu z finančných derivátov, úverov a výpomocí		- 4 1
1.	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podst. vplyvom		
3.	Ostatné podielové cenné papiere a podiely		
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok		
6.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok a poskytnuté preddavky		
7.	Dlhodobé zmeny na úhradu a dlhopisy		
8.	Dlhodobé bankové úvery		
9.	Bežné bankové úvery		- 4 1
10.	Krátkodobé finančné výpomoci		
III.	Peňažné toky vo finančnej činnosti		6 9 4 8 6 4

DIČ 2021781322

Ozna- čenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
I.	Peňažné toky v prevádzkovej činnosti	3 8 4 2 9 2	- 1 1 0 8 0 9
II.	Peňažné toky v investičnej činnosti	1 3 7 4	
III.	Peňažné toky vo finančnej činnosti		6 9 4 8 6 4
	Peňažné toky - rozdiel príjmov a výdavkov	3 8 5 6 6 6	5 8 4 0 5 5
	Hotovosť na konci sledovaného obdobia	3 8 3 0 6	3 5 7 7 7