

**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: 26.6.2017.

Bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím je obdobie od 01.12.2016 do 31.12.2016..

**INFORMÁCIA O REŠTRUKTURALIZÁCIÍ 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	26	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	25
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 Dlugoš.

## 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 huteľné veci	243 702	204 388

## Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok - zostatková cena

Text	Suma (v celých EUR)	
	BO	PO
Software	0	2 860
Pozemky	46 395	46 395
Stavby	353 307	380 331
Samostatné huteľné veci	107 630	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	1 631 862		712		1 631 150
Iné pohľadávky	100 000				100 000
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 731 862</b>		<b>712</b>		<b>1 731 150</b>

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (dl. zádržné)	191 502		191 502
Pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácií	4 323		4 323

Ostatné pohľadávky – z reštrukturalizácií a konkurzov – nevymáhateľné časti	870 027		870 027
Ostatné pohľadávky	0		0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 065 852</b>		<b>1 065 852</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	454 191	832 808	1 286 999
Pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácií	3 589		3 589
Ostatné pohľadávky	0		0
Iné pohľadávky – zábezpeky	101 470		101 470
Iné pohľadávky - ostatné	1 753		1 753
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>561 003</b>	<b>832 808</b>	<b>1 393 811</b>

## Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	31 866	38 316
Bežné bankové účty	1 051	3 582
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>32 917</b>	<b>41 898</b>

## Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>		
Náklady budúcich období krátkodobé	5 468	4 516
- z toho PZP flotila	1 089	1 063
- z toho AMI Plus, s.r.o. (software)	1 186	1 186
- ostatné (zvyšok)	3 193	2 267
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé</b>		
Príjmy budúcich období krátkodobé	1 426	

## 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 a	Bežné 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	18 521	9 980	18 521		9 980
- Poistné na nev. dovolenky	6 520	3 505	6 520		3 505
- Audit	7 000	2 000	2 000		7 000
- Nevyfakturované dodávky	18	613	18		613
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	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

## Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obch. styku	355 120	422 945
- z toho pred splatnosťou	306 596	351 914
- z toho po splatnosti (do 1 roka)	48 524	71 031
Ostatné krátkodobé záväzky	34 724	20 545
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>389 844</b>	<b>443 490</b>
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>18 756</b>	<b>9 469</b>
<b>ZAVAZKY SPOLU</b>	<b>408 600</b>	<b>452 959</b>

Ostatné krátkodobé záväzky: záväzky poisťovniam, voči zamestnancom, zo soc. fondu, z nájmu (leasing).

## 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	6 460	5 078
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 064	1 686
Čerpanie sociálneho fondu	4 004	304
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 520	6 460

## Informácie o časovému rozlíšeniu na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé	44	23
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

## Informácie o majetku prenájom 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	3 278	0		10 625	9 468	

## 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	1 780	5 071
Predaj majetku	9 644	6 333
Zmluvné pokuty, penále	277	2 295
Predaj materiálu	17 177	5 974
Výnosy – odpis neprihlásených záväzkov (reštrukturalizácia)	0	1 824 282
Ostatné	1 577	2 101
<b>Finančné výnosy</b>		
Kurzové zisky	141	1
Úroky bankové	0	2
<b>Mimoriadne výnosy</b>		

## Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 152 972	3 454 923
Tržby za tovar		
Tržby za predaný materiál	122 810	5 974
Výnosy zo zákazky	-17 228	12 286
Výnosy z predaja dl. hmot. majetku - autá	18 792	
Ostatné výnosy	3 777	1 840 087
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 281 123</b>	<b>5 313 270</b>

## Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, energie</b>	<b>846 797</b>	<b>1 027 482</b>
<i>Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Opravy áut</i>	<i>5 959</i>	<i>6 183</i>
<i>Cestovné</i>	<i>18 091</i>	<i>12 431</i>
<i>Telefóny</i>	<i>12 306</i>	<i>10 507</i>
<i>Nájom – nebytové priestory</i>	<i>885</i>	<i>3 600</i>
<i>Prenájom strojov a zariadení</i>	<i>27 746</i>	<i>42 213</i>
<i>Subdodávateľské práce</i>	<i>384 840</i>	<i>319 744</i>
<i>Vedenie účtovníctva</i>		
<i>Reprezentačné</i>	<i>1 654</i>	<i>715</i>
<i>Inzercia, reklama, marketing</i>	<i>50 270</i>	<i>38 432</i>
<i>Energie</i>	<i>7 014</i>	<i>5 807</i>
<i>Právne služby</i>	<i>18 000</i>	<i>23 503</i>
<i>Ostatné</i>	<i>101 154</i>	<i>90 117</i>
<i>Operatívny leasing</i>	<i>43 500</i>	<i>11 181</i>
<i>Ostatné služby k zákazníkom</i>	<i>175 378</i>	<i>463 049</i>
<b>Ostatné významné položky N z hospodárskej činnosti</b>	<b>2 084 985</b>	<b>2 068 352</b>
<i>Spotreba materiálu</i>	<i>1 539 008</i>	<i>1 574 469</i>
<i>Mzdové náklady</i>	<i>352 735</i>	<i>412 250</i>
<i>Predaný majetok</i>	<i>9 148</i>	<i>1 374</i>
<i>Predaný materiál</i>	<i>105 633</i>	<i>5 349</i>
<i>Dary</i>	<i>9 445</i>	<i>587</i>
<i>Dane, poplatky</i>	<i>2 463</i>	<i>3 350</i>

<i>Odpis pohľadávok</i>	712	3 118
<i>Pokuty</i>	2 299	305
<i>Poistné</i>	7 448	7 840
<i>Odpisy majetku</i>	56 094	59 710
<b>Finančné náklady</b>	<b>13 354</b>	<b>16 757</b>
<i>Kurzové straty</i>	32	16
<i>Bankové poplatky</i>	3 859	3 995
<i>Úroky</i>	9 463	12 746
<b>Mimoriadne náklady</b>		

## 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:	245 435	x	x	1 926 335	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	30 977		22	273 618		22
Výnosy nepodliehajúce dani			22	2		22
Umorenie daňovej straty	5 254			5 254		
Spolu	16 824		22	16 880		22
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	53 589		x	41 616	
Celková daň z príjmov	x	56 469		x	44 496	

## **Prehľad peňažných tokov k 31.12.2017**

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

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
2.	Prijmy budúcich období	- 1 4 2 6	
	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	2 1	- 3 3
1.	Výdavky budúcich období	2 1	- 3 3
2.	Výnosy budúcich období		
I.	Peňažné toky v prevádzkovej činnosti	1 3 7 0 6 6	3 6 1 9 8 1
	Zmena stavu dlhodobého majetku	- 1 0 9 9 3 0	6 1 0 8 4
1.	Zriaďovacie výdavky		
2.	Aktivované náklady na vývoj		
3.	Softvér	2 8 6 0	3 1 2 1
4.	Oceniteľné práva		
5.	Goodwill		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		
7.	Obstarávaný nehmotný dlhodobý majetok a poskytnuté preddavky		
8.	Pozemky		
9.	Stavby	2 7 0 2 4	2 7 0 2 4
10.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	- 6 9 8 1 4	3 0 9 3 9
11.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok		
12.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok a poskytnuté preddavky	- 7 0 0 0 0	
13.	Opravná položka k nadobudnutému hmotnému majetku		
	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	- 5 6 0 9 4	- 5 9 7 1 0
II.	Peňažné toky v investičnej činnosti	- 1 6 6 0 2 4	1 3 7 4
	Zmena stavu kapitálu	- 1 5 5 2 2 1 3	
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 účastín		
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	3 2 9 6 2 6	1 3 4 8
12.	Neuhradená strata minulých rokov		
	Hospodársky výsledok minulého účtovného obdobia	- 1 8 8 1 8 3 9	- 1 3 4 8
	Zmena stavu z finančných derivátov, úverov a výpomocí		
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		
10.	Krátkodobé finančné výpomoci		
III.	Peňažné toky vo finančnej činnosti	- 1 5 5 2 2 1 3	

DIČ 2021781322

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