

Čl. I Všeobecné údaje

Obchodné meno:	VK-KLIMASERVIS, s.r.o.
Sídlo:	851 01 Bratislava, Strečnianska 16
Dátum založenia:	18. 07. 2005
Dátum vzniku:	03. 08. 2005

(2) Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.**- opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- inštalácia a opravy chladiarenských zariadení,
- montáž, opravy, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení
- nákup, predaj, montáž a servis mechanických častí, klimatizačných zariadení bez zásahu do vyhradených elektrických zariadení,

(3) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	5

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Obstarávacou cenou ☒ Áno ☐ Nie

1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou,

Menovitou hodnotou ☒ Áno ☐ Nie

1. peňažné prostriedky a ceniny
2. pohľadávky pri ich vzniku
3. záväzky pri ich vzniku

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

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú.

Rezervy sú záväzky s časovým vymedzením a tvoria sa na krytie výdavkov spojených s nevyčerpanými dovolenkami a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Daň z príjmov splatná sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 21 %,

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

☒ Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti. Účtovné a daňové odpisy sa **rovnajú..**

☒ Samostatné hnuťelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom, ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena je viac ako 1 700,00 EUR.

☒ Samostatné hnuťelné veci sú ostatným dlhodobým hmotným majetkom, ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena je aj menej ako 1 700,00 EUR.

Čl.III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťel. vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia			130 331			17 117			147448
Prírastky			27 590			10 171			37761
Úbytky			-			1 977			1977
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			157 921			25 311			183232
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			78 925			17 117			96042
Prírastky			18 123			10 171			28294
Úbytky			-			1 977			1977
Stav na konci účt.obdobia			97 048			25 311			122359
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			51 406			-			51406
Stav na konci účt.obdobia			60 873			-			60873

- o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchod.styku	13 917	-	-	13 917	0

- o pohľadávkach do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	2 488	1 793	4 281
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 488	1 793	4 281
Pohľadávky z obchodného styku	85 532	7 869	93 401
Krátkodobé pohľadávky spolu	89 996	7 869	97 865

- o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt.obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt.obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 101	4 503	2 101	-	4 503
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2017	2 101	-	2 101	-	-
-rez na nevyčerp.dov.za r.2018	-	4 503	-	-	4 503

- o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	38 672	38 503
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	122 560	153 755
Záväzky po lehote splatnosti	8 796	8 619

- o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 – 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina	838	35 630			36 491	

- o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	912 135	626 913
Tržby za tovar	-	317
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	150	2 927
Čistý obrat celkom	912 285	630 157

- o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účt.obdobia f
Základné imanie zapísané v OR	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	6 144	238			6 382