

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2 0 2 2 7 3 0 2 0 4	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Účtovná závierka <input type="checkbox"/> zostavená <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
IČO 4 4 5 2 7 2 1 7			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 7 1 . 1 2 . 9			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K L I M A - P R O s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Č a k s o v á	Číslo 1 7 3 / 5 8
PSC 0 4 4 1 2	Obec K o š i c e
Číslo telefónu 0 9 0 5 / 5 2 5 7 5 5	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa b a k @ k l i m a . s k	

Zostavené dňa: 1 5 . 0 2 . 2 0 1 9	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:
Schválené dňa: 1 5 . 0 2 . 2 0 1 9			

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.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnou alebo nižšou ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.

predpokladaná metóda	ročná odpisová	
doba používania	odpisovania	sadzba v %

dopravné prostriedky 4 až 6	degresívna	16,6666 až 25
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis 100

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky s dobou od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé pohľadávky a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť.

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

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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 23 tis. EUR.

	r. 2018	r. 2017
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Krátkodobé pohľadávky spolu	790 EUR	2 500 EUR
po lehote splatnosti	700 EUR	500 EUR
Krátkodobý finančný majetok		
Pokladnica	11 018 EUR	15 897 EUR
Bežné bankové účty	18 545 EUR	7 133 EUR
Náklady budúcich období krátkodobé		
Ostatné	90 EUR	130 EUR
Krátkodobé rezervy		
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	0 EUR	0 EUR
Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Dlhodobé záväzky spolu	5 722 EUR	0 EUR
Krátkodobé záväzky spolu	3 951 EUR	2 626 EUR
Z toho po splatnosti	0 EUR	0 EUR
Výnosy		
Projektovanie vzt	0 EUR	13 190 EUR
Realizačné projekty	17 375 EUR	12 730 EUR
Technická pomoc	12 049 EUR	3 350 EUR
Tržby z predaja majetku	2 000 EUR	0 EUR
Náklady na poskytnuté služby		
Opravy a údržby	10 EUR	1 026 EUR
Cestovné	238 EUR	0 EUR
Tel. poplatky	973 EUR	1 019 EUR
Ekonomické poradenstvo	6 000 EUR	4 000 EUR
Spracovanie PD	1 850 EUR	1 200 EUR
Dane a poplatky	558 EUR	183 EUR
Poistenie majetku	916 EUR	474 EUR
Odpisy	1 959 EUR	1 976 EUR
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2017		
Nerozdelený zisk	12 622 EUR	