

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 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 É 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	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 8
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 1 8	
3 6 7 6 2 3 9 3	☐ priebežná	(vyznačí sa x)		
SK NACE	☐ v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 7
4 3 . 2 2 . 0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 7	

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 Číslo

Č e r m e l s k á 3

PSČ Obec

0 4 0 0 1 K o š i c e

Číslo telefónu Číslo faxu

0 5 5 / 6 7 1 2 6 5 5 0 /

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 8 . 0 3 . 2 0 1 9			
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.4

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...47,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňa 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabulke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný DHM	rôzna	jednorázový 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 nevymožiteľné 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 (2017: 33 tis. EUR).

	r. 2018	r. 2017
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Krátkodobé pohľadávky spolu:	173 569 EUR	160 566 EUR
z toho po splatnosti:	57 734 EUR	117 762 EUR
Krátkodobý finančný majetok:		
Pokladnica:	5 011 EUR	3 843 EUR
Bankové účty:	145 894 EUR	135 453 EUR
Náklady budúcich období:		
Poistné:	1 638 EUR	1 566 EUR
Ostatné:	133 EUR	263 EUR
Krátkodobé rezervy:		
Nevyčerpané dovolenky:	6 121 EUR	7 752 EUR
Dlhodobé rezervy:		
Na záručné opravy:	1 849 EUR	1 243 EUR
Rezerva bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy stavebných prác, ktoré boli realizované pred 31.decembrom 2018 ako % podiel z obratu, bude použitá v r. 2019 až 2013.		
Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Dlhodobé záväzky:		
Krátkodobé záväzky:	115 381 EUR	151 658 EUR
z toho po splatnosti:	60 724 EUR	39 242 EUR
Sociálny fond:		
Tvorba na ťarchu nákladov:	624 EUR	618 EUR
Cerpanie sociálneho fondu:	259 EUR	221 EUR
Výnosy:		
Stavebné práce v SR:	606 117 EUR	842 702 EUR
Tovar v SR:	45 542 EUR	55 056 EUR
Náklady:		
Opravy a údržba:	3 283 EUR	3 837 EUR
Reklama a propagácia:	0 EUR	0 EUR
Subdodávky:	101 322 EUR	235 757 EUR
Nájomné:	5 291 EUR	5 922 EUR
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2017:		
Nerozdelený zisk:	66 840 EUR	