

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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 9
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 1 9	
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 8
4 3 . 2 2 .	☐ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 8	

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 í 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 6 . 0 3 . 2 0 2 0			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahrňa do konsolidovaného celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...57,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenie dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obst. cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobach.

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

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 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.

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich hodnota v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a účtovnej závierke v tom istom ocenení.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny 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 (2018: 33 tis. EUR).

	r. 2019 (EUR)	r. 2018 (EUR)
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
Krátkodobé pohľadávky spolu:	126 806	173 569
po lehote splatnosti	82 385	57 734
Opravné položky k pohládkám:	19 124	19 796
Krátkodobý finančný majetok:		
Pokladnica	9 640	5 011
Bankové účty	132 573	145 894
Náklady budúcich období krátkodobé:		
Poistné	2 080	1 638
Ostatné	135	133
Krátkodobé rezervy:		
Nevyčerpané dovolenky	4 850	6 121
Dlhodobé rezervy:		
Na záručné opravy	2 539	1 849
Rezerva bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy stavebných prác, ktoré boli realizované pred 31. decembrom 2019 ako % z obratu, bude použitá v r. 2020 až 2025.		
Závázky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Dlhodobé záväzky spolu	26 516	13 385
Krátkodobé záväzky spolu	86 541	115 381
Z toho po splatnosti	3 706	60 724
Sociálny fond:		
Tvorba sociálneho fondu	808	624
Cerpanie sociálneho fondu	366	221
Výnosy:		
Stavebné práce v SR	690 125	606 117
Predaj tovaru	39 041	45 542
Náklady na poskytnuté služby:		
Opravy a údržba	3 352	3 283
Reklama a propagácia	1 326	0
Subdodávky	126 419	101 322
Nájomné	4 622	5 291
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2018		
Nerozdelený zisk:	56 826	