

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.

Opavy vyhradených technických zariadení plynových.

Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 27.06.2019.

Bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím je obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Informácia o reštrukturalizácii spoločnosti

V roku 2014 bola spoločnosti povolená reštrukturalizácia, ktorá bola v tomto roku aj ukončená. Dňa 15.11.2016 bolo v Obchodnom vestníku zverejnené Oznámenie o ukončení dozornej správy. Zverejnením oznamu o ukončení dozornej správy zanikli účinky dozornej správy a funkcia dozorného správcu.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24,4	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	29
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška vkladu	Percentuálny podiel na ZI
Ing. Marián Dluhoš	5 312	80 %
Slavomír Kopaňa	1 328	20 %

V roku 2018 došlo k zmene v štruktúre vlastníkov spoločnosti. Zmena nastala k dátumu 01.12.2018

Informácie o dlhodobom majetku**Dlhodobý nehmotný majetok**

Text	Suma (v celých EUR) – obstarávacia cena	
	BO	PO
Software	62 751	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 hnutelné veci	310 176	268 609

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok - zostatková cena

Text	Suma (v celých EUR)	
	BO	PO
Software	40 150	0
Pozemky	46 395	46 395
Stavby	326 283	339 795
Samostatné hnutelné veci	140 501	150 442

Dlhodobý finančný majetok.

Spoločnosť v roku 2018 nadobudla podiel v spoločnosti Tatra Energo, s.r.o. - minoritný vlastník.

Na majetok nie je zriadené záložné právo ani nie je obmedzenie akokoľvek s ním nakladať.

K 31. 12. 2019 bola hodnota podielu prepočítaná metódou vlastného imania.

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	1 116 392	0	0	607 615	508 777
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	1 116 392	0	0	607 615	508 777

Významnú časť opravných položiek tvoria opravné položky k pohľadávkam odberateľov v reštrukturalizácii alebo konkurze – dlhodobé pohľadávky. V roku 2019 boli vyradené pohľadávky od ktorých vymáhania spoločnosť trvalo upustila. Na tieto pohľadávky boli v minulosti tvorené opravné položky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok – brutto hodnota

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (dl. zádržné)	127 113	3 600	130 713
Pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácií	611	0	611
Ostatné pohľadávky – z reštrukturalizácií a konkurzov – nevymáhateľné časti	507 998		507 998
Ostatné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	635 722	3 600	639 322
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	615 298	100 547	715 845
Pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácií	0	0	0
Ostatné pohľadávky – krátkodobé zádržné	50 990	9 200	60 190
Iné pohľadávky – poskytnuté preddavky	0	0	0
Iné pohľadávky - ostatné	6 317	0	6 317
Krátkodobé pohľadávky spolu	672 605	109 747	782 352

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	32 901	49 704
Bežné bankové účty	45 281	24 713
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	78 182	74 417

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	9
Náklady budúcich období krátkodobé	8 793	7 861
- z toho PZP flotila, HP	5 069	4 449
- z toho AMI Plus, s.r.o. (software)	1 485	1 186
= ostatné (zvyšok)	2 239	2 226
Prijmy budúcich období dlhodobé		
Prijmy budúcich období krátkodobé	459	2 865

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Výsledok hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie t.j. rok 2018 v hodnote 6 054,42 € bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
- Nevyčerpanú dovolenku	12 038	17 407	10 164		19 281
- Poistné na nev. dovolenky	4 238	6 127	3 578		6 787
- Audit	7 000	2 000	2 000		7 000
- Nevyfakturované dodávky	10	54	10		54

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obch. styku	647 128	303 949
- z toho pred splatnosťou	546 246	247 791
- z toho po splatnosti (do 1 roka)	100 882	56 158
Ostatné krátkodobé záväzky	147 513	64 693
Krátkodobé záväzky spolu	794 641	368 642
Dlhodobé záväzky spolu	37 476	28 644
ZAVAZKY SPOLU	832 117	397 286

Ostatné krátkodobé záväzky: záväzky poisťovniam, voči zamestnancom, zo soc. fondu, z nájmu (leasing) – v členení uvedenom v súvahe – do lehoty splatnosti.

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. V roku 2019 došlo k výraznému zníženiu hodnoty odloženej pohľadávky – tvorba z roku 2015.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 342	4 520
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 606	2 223
Čerpanie sociálneho fondu	6 662	2 401
Konečný zostatok sociálneho fondu	286	4 342

Informácie o časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé	82	20
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

Informácie o majetku prenajatom 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
Istina	0	0	0	0	0	0

Informácie o majetku financovaného prostredníctvom účelových úverov

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	22 616	34 476	0	19 468	25 784	0

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	0	0
Ostatné položky výnosov z HČ	24 595	231 663
Poistné náhrady	1 740	4 215
Predaj majetku	0	91 800
Zmluvné pokuty, penále	0	0
Predaj materiálu	22 834	18 398
Výnosy – pohľadávky (postúpenie)	0	112 500
Ostatné	21	4 750
Finančné výnosy	0	58 470
Kurzové zisky	0	0
Iné finančné výnosy	0	58 470
Mimoriadne výnosy	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 073 362	2 441 546
Tržby za tovar	32 083	
Tržby za predaný materiál	22 834	18 398
Výnosy zo zákazky	233 444	125 749
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	
Ostatné výnosy	0	
Čistý obrat celkom	4 338 889	2 585 693

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, energie	1 082 844	755 766
<i>Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	2 000	2 000
<i>Opravy áut</i>	6 026	6 903
<i>Cestovné</i>	17 894	17 040
<i>Telefóny</i>	9 572	11 696
<i>Nájom – nebytové priestory</i>	25 410	22 561
<i>Prenájom strojov a zariadení</i>	71 620	33 058
<i>Subdodávateľské práce</i>	183 593	131 706
<i>Vedenie účtovníctva</i>	0	
<i>Reprezentačné</i>	1 730	1 593
<i>Inzercia, reklama, marketing</i>	48 896	12 383
<i>Energie</i>	7 839	11 111
<i>Právne služby</i>	10 750	23 700
<i>Ostatné</i>	69 657	76 946
<i>Operatívny leasing</i>	57 508	57 984
<i>Ostatné služby k zákazníkom</i>	570 349	347 085
Ostatné významné položky N z hospodárskej činnosti	2 984 306	1 980 724
<i>Spotreba materiálu</i>	2 187 001	1 285 928
<i>Mzdové náklady</i>	660 369	568 257
<i>Predaný majetok</i>	0	49 784
<i>Predaný materiál</i>	9 530	9 740
<i>Dary</i>	10 370	0
<i>Dane, poplatky</i>	1 140	2 521
<i>Odpis pohľadávok</i>	0	250 652
<i>Pokuty</i>	531	615
<i>Poistné</i>	7 504	5 409
<i>Odpisy majetku</i>	72 479	50 988
Finančné náklady	20 595	76 282
<i>Kurzové straty</i>	209	617
<i>Bankové poplatky</i>	11 001	6 563
<i>Úroky</i>	9 385	9 102
Mimoriadne náklady	0	0

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:	275 440	x	x	76 868	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	49 053		21	73 372		21
Výnosy nepodliehajúce dani	25 243		21	467 428		21
Umorenie daňovej straty	299 250			0		
Spolu	0		21	-316 561		21
Splatná daň z príjmov	x	0		x		
Odložená daň z príjmov	x	17 528		x	70 814	
Celková daň z príjmov	x	17 528		x	70 814	

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom.

Prehľad peňažných tokov

k 31.12.2019

(v celých eurách)

DIČ 2 0 2 1 7 8 1 3 2 2

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

DIČ 2 0 2 1 7 8 1 3 2 2

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
2.	Prijmy budúcich období	2 4 0 6	- 1 4 3 9
	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	6 2	- 2 4
1.	Výdavky budúcich období	6 2	- 2 4
2.	Výnosy budúcich období		
I.	Peňažné toky v prevádzkovej činnosti	3 2 1 0 9 8	- 1 8 0 5 6 2
	Zmena stavu dlhodobého majetku	4 7 8 3 3	- 2 9 6 6 3
1.	Zriaďovacie výdavky		
2.	Aktivované náklady na vývoj		
3.	Softvér	- 4 0 1 5 0	
4.	Oceneniteľné práva		
5.	Goodwill		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		
7.	Obstarávaný nehmotný dlhodobý majetok a poskytnuté preddavky	3 3 5 6 3	- 3 3 5 6 3
8.	Pozemky		
9.	Stavby	1 3 5 1 2	1 3 5 1 2
10.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	9 9 4 1	- 4 2 8 1 2
11.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok		
12.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok a poskytnuté preddavky	3 0 9 6 7	3 3 2 0 0
13.	Opravná položka k nadobudnutému hmotnému majetku		
	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	- 7 2 4 7 9	- 5 0 9 8 8
II.	Peňažné toky v investičnej činnosti	- 2 4 6 4 6	- 8 0 6 5 1
	Zmena stavu kapitálov	9 4 7	- 6 6 4 0
1.	Základné imanie včítane zmien ešte nezapísaných od obch.registra		- 6 6 4 0
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	9 4 7	
7.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí		
8.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení		
9.	Zákonný rezervný fond zo zisku		1
10.	Nedeliteľný fond a ostatné štatutárne fondy		
11.	Nerozdelený zisk minulých rokov	6 0 5 4	1 8 8 9 6 5
12.	Neuhradená strata z minulých rokov		
	Hospodársky výsledok minulého účtovného obdobia	- 6 0 5 4	- 1 8 8 9 6 6
	Zmena stavu z finančných derivátov, úverov a výpomocí	- 8 3 3 9 7	- 2 0 3 0 6
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	4 5 0 0	- 4 5 0 0
6.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok a poskytnuté preddavky		
7.	Dlhodobé zmeny na úhradu a dlhopisy		
8.	Dlhodobé bankové úvery		
9.	Bežné bankové úvery	- 8 7 8 9 7	- 1 5 8 0 6
10.	Krátkodobé finančné výpomoci		
III.	Peňažné toky vo finančnej činnosti	- 8 2 4 5 0	- 2 6 9 4 6

DIČ 2 0 2 1 7 8 1 3 2 2

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