

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	10	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	10

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

31.12.2020

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

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

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

- o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel.vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia			178 088			30 589			208677
Prírastky			-			2 505			2505
Úbytky			-			-			-
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			178 088			33 094			211182
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			120 274			30 589			150863
Prírastky			24 975			2 505			27480
Úbytky			-						-
Stav na konci účt.obdobia			145 249			33 094			178343
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			57 814			-			57814
Stav na konci účt.obdobia			32 839			-			32839

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel'.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			157 921			25 311			183232
Prírastky			20 167			5 703			25870
Úbytky			-			425			425
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			178 088			30 589			208677
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			97 048			25 311			122359
Prírastky			23 226			5 703			28929
Úbytky			-			425			425
Stav na konci účt.obdobia			120 274			30 589			150863
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			60 873			-			60873
Stav na konci účt.obdobia			57 814			-			57814

- 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	0	-	-	-	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	19 779	4 265	24 044
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 779	4 265	24 044

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	14 379	16 465	30 844
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51		51
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	12 683		12 683
Iné pohľadávky	283		283
Krátkodobé pohľadávky	27 396	16 465	43 861

- o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	673	4 226
Bežné bankové účty	242 468	211 556
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-500	-
Spolu	242 641	215 782

- o rezervách

Tabuľka 1

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:	5 311	4 633	4 893	-26	5 077
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2019	5 311	-	4 893	-26	444
-rez na nevyčerp.dov.za r.2020	-	4 633	-	-	4 633

Tabuľka 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce 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:	4 503	5 311	4 430	73	5 311
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2018	4 503	-	4 430	73	-
-rez na nevyčerp.dov.za r.2019	-	5 311	-	-	5 311

- o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	21 043	40 719
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	31 135	125 656
Záväzky po lehote splatnosti	12 885	11 950

- o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 508	2 204
Tvorba social.fondu na ťarchu nákladov	792	708
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	644	404
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 656	2 508

- o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	8 943	12 100			40 664	

- o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	659 159	983 314
Tržby za tovar	1 889	14 383
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 488	1 375
Čistý obrat celkom	662 536	999 072

- o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	102 227	179 493
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>101 095</i>	<i>177 993</i>
-opravy a udržiavanie	9 291	8 870
-cestovné (diéty, ubytovanie, doprava aj letecká)	7 678	8 144
-služby nájmu (aj nájom fl.)	8 780	8 497
-služby telefónov,poštovné, parkovné	8 047	10 465
-služby montážne práce, vftacie a čistiacie práce	45 705	120 464
-služby projekcie, práv., rekl., škol.	2 809	2 859
-služby technická podpora	18 785	18 694
Ost.významné položky nákl.z hosp.činnosti, z toho:	2 294	4 430
-poistenie podnikania	454	300
-odpis pohľadávky	-	400
-obhliadky a školenia	1 700	3 730
-kovid testovanie	140	-
Finančné náklady, z toho:	7 514	6 320
<i>Kurz.straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
-kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 303</i>	<i>6 320</i>
-bankové poplatky	235	291
-poistenie áut	7 068	6 029
Náklady výnimočného rozsahu, z toho:	-	-

- o zmenách vlastného imania

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt.obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané v OR	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	7 046	664			7 710
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 646	226			9 872
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	89 890	55 296	89 890		55 296
Ďalšie zmeny vlastného imania					

Tabuľka 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce 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	6 382	664			7 046
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 011	635			9 646
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	125 298	89 890	125 298		89 890
Ďalšie zmeny vlastného imania					