

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	9	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	10

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

10.12.2021

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.

Čl.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			33 094			211182
Prírastky			-			3 760			3760
Úbytky			31 955			1 456			33411
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			146 133			35 398			181531
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			145 249			33 094			178343
Prírastky			18 169			3 760			21929
Úbytky			31 955			1 456			33411
Stav na konci účt.obdobia			131 463			35 398			166861
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			32 839			0			32839
Stav na konci účt.obdobia			14 670			0			14670

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 preddávky 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

- 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 obchod.styku	0	-	-	-	0

- o pohľadávkach do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Pohľadávky z obchodného styku	3 144	4 163	7 307
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 144	4 163	7 307

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	29 597	18 536	48 133
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jedn.a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	131		131
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	22 839	933	23 772
Iné pohľadávky	252		252
Krátkodobé pohľadávky spolu	72 288	16 465	72 288

- o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	368	673
Bežné bankové účty	283 247	242 468
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-500
Spolu	283 615	242 641

- 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:	5 077	6 586	4 570	-63	7 030
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2019	444	-	-	-	444
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2020	4 633	-	4 570	-63	-
-rez na nevyčerp.dov.za r.2021	-	6 586	-	-	6 586

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:	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

- o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	6 050	21 043
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	26 954	31 135
Záväzky po lehote splatnosti	12 343	12 885

- o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 656	2 508
Tvorba social.fondu na ťarchu nákladov	655	792
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	852	644
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 459	2 656

- 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	6 050			8 943	12 100	

- o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	560 139	659 159
Tržby za tovar		1 889
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 708	1 488
Čistý obrat celkom	562 847	662 536

- o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	57 574	102 227
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>57 244</i>	<i>101 095</i>
-opravy a udržiavanie	3 222	9 291
-cestovné (diéty, ubytovanie, doprava aj letecká)	6 389	7 678
-služby nájmu (aj nájom fl.)	9 651	8 780
-služby telefónov,poštovné, parkovné	4 180	8 047
-služby montážne práce, vŕtacie a čistiace práce	23 434	45 705
-služby projekcie, práv., rekl., škol.	1 363	2 809
-služby technická podpora	9 005	18 785
Ost.významné položky nákl.z hosp.činnosti, z toho:	1 091	2 294
-poistenie podnikania	297	454
-odpis pohľadávky	794	-
-obhliadky a školenia	-	1 700
-kovid testovanie	-	140
Finančné náklady, z toho:	7 687	7 514
<i>Kurz.straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
-kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záverka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 687</i>	<i>7 303</i>
-bankové poplatky	253	235
-poistenie áut	7 434	7 068
Náklady výnimočného rozsahu, z toho:	-	-

- o zmenách vlastného imania

Tabuľka 1

Položka vlastného imania a	Bežné 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	7 710	663			8 373
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 872	133			10 005
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	55 296	55 296	89 890		34 592
Dalšie 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	7 046	664			7 710
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 646	226			9 872
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	89 890	55 296	89 890		55 296
Ďalšie zmeny vlastného imania					