

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	9,83	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	10	9

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

13.12.2022

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			146 133			35 398			181531
Prírastky			3 792			4 766			8558
Úbytky			-			1 993			1993
Presuny			-			-			-
Stav na konci účt.obdobia			149 925			38 171			188096
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia			131 463			35 398			166861
Prírastky			10 128			4 766			14894
Úbytky			-			1 993			1993
Stav na konci účt.obdobia			141 591			38 171			179762
Zostatková hodnota									
Stav na začiat účt.obdobia			14 670			0			14670
Stav na konci účt.obdobia			8 334			0			8334

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			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

- 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	6 375	8 841	15 216
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 375	8 841	15 216

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Pohľadávky z obchodného styku	58 618	13 525	72 143
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jedn.a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	64		64
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 668		4 668
Iné pohľadávky	270		270
Krátkodobé pohľadávky spolu	63 620	13 525	77 145

- o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	664	368
Bežné bankové účty	121 740	283 247
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	122 404	283 615

- 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:	7 030	5 702	6 656	-70	6 146
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2019	444	-	-	-	444
-rez.na nevyčerp.dov.za r.2021	6 586	-	6 656	-70	-
-rez na nevyčerp.dov.za r.2021	-	5 702	-	-	5 702

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:	5 077	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	-	-	6 583

- o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	-	6 050
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	21 773	26 954
Záväzky po lehote splatnosti	12 137	12 343

- o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 459	2 656
Tvorba social.fondu na ťarchu nákladov	883	655
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	1 069	852
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 273	2 459

- 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	-	-

- o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	731 026	560 139
Tržby za tovar	3 080	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	538	2 708
Čistý obrat celkom	734 644	562 847

- o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	97 696	57 574
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>97 404</i>	<i>57 244</i>
-opravy a udržiavanie	5 760	3 222
-cestovné (diéty, ubytovanie, doprava aj letecká)	7 698	6 389
-služby nájmu (aj nájom fl.)	10 563	9 651
-služby telefónov,poštovné, parkovné	5 121	4 180
-služby montážne práce, vŕtacie a čistiace práce	35 781	23 434
-služby projekcie, práv., rekl., škol.	1 096	1 363
-služby technická podpora	31 385	9 005
Ost.významné položky nákl.z hosp.činnosti, z toho:	5 142	1 091
-poistenie podnikania	297	297
-odpis pohľadávky	-	794
-obhliadky a školenia	4 726	-
-kovid testovanie členské popl.	119	-
Finančné náklady, z toho:	6 697	7 687
<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>6 697</i>	<i>7 687</i>
-bankové poplatky	264	253
-poistenie áut	6 433	7 434
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	8 373	664			9 037
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 005	928			10 933
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34 592	69 748	34 592		69 748
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	7 710	663			8 373
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 872	133			10 005
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	55 296	34 592	55 296		34 592
Ďalšie zmeny vlastného imania					