

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

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

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 Ę F G H Í J K L M N O P Q R Ś T Ú V X Ý Ź 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 5 8 9 4 3	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
IČO 3 6 7 6 2 3 9 3			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 4 3 . 2 2 . 0			

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 č e r m e l s k á	Číslo 3
PSC 0 4 0 0 1	Obec K o š i c e
Číslo telefónu 0 5 5 / 6 7 1 2 6 5 5	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa k l i m a t e c h . k e @ k l i m a . s k	

Zostavené dňa: 1 3 . 0 3 . 2 0 2 3	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:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...5,00.....

4. Informácie o prijatých postupoch

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.

	predpokl. doba použív.	metóda odp.	ročná odpis. sadzba %
dopravné prostr.	4 -6 rokov	degresívna	16,6666 až 25
drobný dlh. maj.	rôzna	jedorazový	100

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

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky s dobou od dňa ku kt. sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé pohľadávky a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Peňažne prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažne prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, kt. 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.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

	Rok 2022	Rok 2021
Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 33 tis. EUR (r. 2021: 33 tis. EUR)		
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Krátkodobé pohľadávky spolu:	118 761 EUR	98 360 EUR
z toho po splatnosti:	29 613 EUR	72 150 EUR
Opravné položky k pohládkám:	1 089 EUR	9 894 EUR
Krátkodobý finančný majetok:		
Pokladnica	2 815 EUR	5 315 EUR
Bežné bankové účty	214 959 EUR	189 172 EUR
Náklady budúcich období krátkodobé:		
Poistné	1 860 EUR	1 810 EUR
Ostatné	70 EUR	79 EUR
Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti:		
Dlhodobé záväzky spolu:	5 640 EUR	14 637 EUR
Krátkodobé záväzky spolu:	109 969 EUR	70 686 EUR
z toho po splatnosti:	35 283 EUR	16 958 EUR
Dlhodobé rezervy na záručné opravy:	2 539 EUR	2 539 EUR
Krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky:	5 510 EUR	3 737 EUR
Sociálny fond:		
Tvorba na ťarchu nákladov:	949 EUR	877 EUR
Čerpanie sociálneho fondu:	839 EUR	696 EUR
Výnosy:		
Stavebné práce v SR:	801 257 EUR	720 895 EUR
Predaj tovaru:	39 144 EUR	47 299 EUR
Náklady na poskytnuté služby:		
Opravy a údržba:	3 033 EUR	2 414 EUR
Subdodávky :	84 594 EUR	104 590 EUR
Nájomné:	8 159 EUR	6 627 EUR
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2021:		
Nerozdelený zisk:	32 126 EUR	
Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2022:		
Rozhodne valné zhromaždenie, návrh vyplatit' spoločníkom:		68 858 EUR
V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (tj. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).		