

# 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 píšú 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	Č	D	É	F	G	H	Í	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Š	T	Ú	V	X	Ý	Ž	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 7 3 0 2 0 4	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 4 4 5 2 7 2 1 7			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 7 1 . 1 2 . 9			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K L I M A - P R O S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Č A K S O V Á	Číslo 1 7 3 / 5 8
PSC 0 4 4 1 2	Obec N I Ž N Ý K L A T O V
Číslo telefónu 0 9 0 3 / 5 2 5 7 5 5	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa b a k @ k l i m a . s k	

Zostavené dňa: 2 6 . 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.....

#### 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 ceny 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.

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

Rok 2022 Rok 2021

1. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Krátkodobé pohľadávky spolu:	10 298 EUR	5 195 EUR
z toho po splatnosti:	9 780 EUR	2 380 EUR

Opravné položky k pohládkam:	700 EUR	700 EUR
------------------------------	---------	---------

2. Krátkodobý finančný majetok:

Pokladnica	1 360 EUR	3 198 EUR
Bežné bankové účty	12 071 EUR	25 673 EUR

3. Náklady budúcich období krátkodobé:

Poistné	841 EUR	96 EUR
---------	---------	--------

4. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Dlhodobé záväzky spolu:	5 197 EUR	0 EUR
Krátkodobé záväzky spolu:	20 384 EUR	5 073 EUR
z toho po splatnosti:	0 EUR	0 EUR

5. Sociálny fond:

Tvorba na ťarchu nákladov:	0 EUR	0 EUR
Čerpanie sociálneho fondu:	0 EUR	0 EUR

6. Výnosy:

Realizačné projekty:	22 070 EUR	19 060 EUR
Technická pomoc:	20 726 EUR	27 292 EUR

7. Náklady na poskytnuté služby:

Opravy a údržba:	641 EUR	447 EUR
Telefónne a internetové poplatky:	1 343 EUR	1 084 EUR
Ekonomické poradenstvo:	8 400 EUR	8 400 EUR
Spracovanie PD:	0 EUR	480 EUR

8. Náklady na hospodársku činnosť:

Poistné:	800 EUR	1 078 EUR
----------	---------	-----------

9 Odpisy:	3 558 EUR	2 219 EUR
-----------	-----------	-----------

10. Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2021:	20 030,52 EUR
------------------------------------------------	---------------

11. Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2022:	17.863,44 EUR
------------------------------------------------	---------------

Rozhodne valné zhromaždenie, návrh rozdeliť.

12. 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).