

A. Základné informácie o účtovnej jednotky**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** ROCA Cleaning Services, s.r.o.

Sídlo: Stromová 1554/14

Dátum založenia: 04.10.2022

Dátum vzniku: 04.10.2022

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poskytovanie komplexných služieb čistiacich, upratovacích, záhradníckych a osobného charakteru

A. c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom****A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky** Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

 rozdelenie zlúčenie splynutie zmena práv. formy začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie****C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:****E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti** áno nie**E. b) Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	<input checked="" type="checkbox"/>	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	<input checked="" type="checkbox"/>	
DNM obstaraný iným spôsobom	<input checked="" type="checkbox"/>	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	zahrnuté
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5	
DHM obstaraný iným spôsobom		X									X										
Dlhodobý finančný majetok		X									X										
Zásoby obstarané kúpou										obstarávacia cena										zahrnuté	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou										obstarávacia cena											zahrnuté
Zásoby obstarané iným spôsobom		X									X										
Zákazková výroba		X									X										
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		X																			
Pohľadávky										časová a vecná súvislosť											zahrnuté
Krátkodobý finančný majetok										obstarávacia cena											zahrnuté
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy										časová a vecná súvislosť											zahrnuté
Závazky										časová a vecná súvislosť											zahrnuté
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy										časová a vecná súvislosť											zahrnuté
Deriváty		X									X										
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		X									X										
Prenajatý majetok		X									X										
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		X									X										
Majetok obstaraný v privatizácii		X									X										
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov		X									X										

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

E. f) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

F. c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

- F. c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
- F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku
- F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
- F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva
- F. f) Charakteristika Goodwilu
- F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku
- F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období
- F. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku
- F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku
- F. m) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
- F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky
- F. j) a l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti
- F. j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách
- F. o) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám
- F. p) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a na ktoré je zriadené záložné právo
- F. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
- F. r) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam
- F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku																				
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.																				
Iné pohľadávky																				
Dlhodobé pohľadávky spolu																				
Krátkodobé pohľadávky																				
Pohľadávky z obchodného styku								2 096												2 096
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ																				
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku																				
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.																				
Sociálne poistenie																				
Daňové pohľadávky a dotácie																				
Iné pohľadávky																				
Krátkodobé pohľadávky spolu								2 096												2 096

Ďalšie dôležité informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

F. t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 012	
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	762	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 774	

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

F. x) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

F. y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

F. za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

F. zb) Informácie o vlastných akciách

F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5
Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																		
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:																				

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
		0
		0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

F. zd) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Údaje o vlastnom imaní

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s.):

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5
Iné																				0
Spolu																				

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		200			200
účtovn. práce, uzávier., DP	0	200	0		200

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
účtovn. práce, uzávier., DP	0	0	0		

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	314	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	314	0
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

F. v) a G. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku
f)

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

G. h) Informácie o vydaných dlhopisoch

G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

G. k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

G. l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

G. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

H. Informácie o výnosoch

H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov tovarov a služ. 601		Typ výrobkov tovarov a služ. 602		Typ výrobkov tovarov a služieb 604		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
Slovensko	0		3 942		0			
Spolu			3 942					

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

H. c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:																						
																						3 942
601																						0
602																						3 942
604																						0
Finančné výnosy, z toho:																						
Kurzové zisky, z toho:																						
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka																						
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:																						
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt																						
																						0

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 942	
Tržby za tovar	0	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	
Čistý obrat celkom	3 942	

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	807	
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	200	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5
daňové poradenstvo										200										
ostatné neaudítorské služby																				
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:										607										
Upratovacie služby										408										
Inzercia, reklama										0										
Inzercia, reklama										0										
Mobilný operátor, internet										0										
Ostatné služby										199										
Cestovné																				
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:										1 579										
Materiál										54										
Náradie, stroje										1 525										
Služby - uvedené vyššie																				
Osobné náklady										0										
Odpisy majetku										0										
iné náklady										0										
Finančné náklady, z toho:																				
Kurzové straty, z toho:																				
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka										0										
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:																				
debetné úroky										0										
ostatné náklady										0										
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:																				

J. Informácie o daniach z príjmov

J. a) - e) Informácie o daniach z príjmov

J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		1	5	5		x				x					x					x
teoretická daň		x		2	3		1	5			x				0					1
Daňovo neuznané náklady		2	0			3														1
Výnosy nepodliehajúce dani							1	5												1
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky							1	5												1
Umorenie daňovej straty			0				1	5												1
Zmena sadzby dane							1	5												1
Iné							1	5												1
Spolu		1	7	5	6		2	6	3	1										1
Splatná daň z príjmov		x				2	6	3			x									1
Odložená daň z príjmov		x					1	5			x									1
Celková daň z príjmov		x				2	6	3			x									1

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie v OR SR		5 000			5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.					
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia		1 293			1 293

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	4	3	6	5	7	2	6	5	DIČ	1	0	7	6	3	0	4	8	4	5
Vyplatené dividendy																				
Ostatné položky VI																				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa																				

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.					
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

- U.** Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ
- V.** Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ
- W.** Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke
- S.** Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy