

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

Článok I Všeobecné údaje

I. Základné údaje o účtovnej jednotke

Obchodné meno: **ROKO gips, s. r. o.**
 Sídlo: G. Švéniho 10A, Prievidza
 Dátum zápisu: 30. 01. 1998

Bežné obdobie: 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023
 Predchádzajúce obdobie: 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022

Účtovná jednotka je zaradená do kategórie: Malá účtovná jednotka

Opis hospodárskej činnosti:

- Výstavba obytných a neobytných budov, rekonštrukcia obytných a neobytných budov.

Priemerný počet zamestnancov účtovného obdobia

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
priemerný prepočítaný počet	33	33
stav zamestnancov k 31.12.	33	33
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Účtovná jednotka je zatriedená do veľkostnej skupiny- **malá účtovná jednotka.**

Účtovná jednotka k nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 02.05.2024

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

2. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je povinná zostavovať účtovnú závierku, nie je materskou spoločnosťou a ani nie je súčasťou konsolidačného poľa žiadnej materskej spoločnosti.

Článok II Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- podnik nenakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok
- podnik netvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok
- podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok a oceňoval obstarávacou cenou
- podnik v bežnom roku netvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- podnik nevlastnil cenné papiere
- podnik nakupoval zásoby a oceňoval ich obstarávacou cenou.

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania.

Spôsob A účtovania zásob.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 - dopravné
 - provízie
 - montáž

Pri vyskladnení zásob sa používala **metóda FIFO** . Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

Podnik neprijal darovaný majetok.

Podnik nemá novozistený majetok pri inventarizácií.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov vychádza z predpokladanej doby používania DHM . Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov je súčasťou interného predpisu spoločnosti.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stroje, prístroje a zariadenia	6,8,12	6,8,12	rovnom/zrýchlená
Osobné MV	4	4	rovnomerný
Nákladné MV	6	6	rovnomerný
Motocykle	4	4	rovnomerný
Obytný kontajner	20	20	rovnomerný
Lešenie	6	6	zrýchlený

4. Zmeny účtovných zásad a metód

V účtovnej jednotke sa vo vykazovanom účtovnom období neuskutočnili žiadne zmeny účtovných zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

5. Dotácia poskytnutá na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neprijala vo vykazovanom období žiadnu dotáciu na majetok.

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

6. Opravy významných chýb minulých období

Účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

Popis významnej chyby	vplyv na nerozdelený zisk z min.rok.	vplyv na nerozdelenú stratu z min.rok.
		-19375,77

Článok III.

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

1.1 Informácie o výnosoch

Tržby

Tržba	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch.obd.
Tržby z predaja služieb	106469	
Tržby zo stavebnej činnosti	11021629	
Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
Tržby z predaja majetku		
Ostatné prevádzkové výnosy	23535,68	
úroky		

Čistý obrat

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch.obd.
Tržby z predaja služieb	106469	
Tržby za tovar		
výnosy zo zákazky	11021629	
Iné výnosy z bež. činnosti	23535,68	
Čistý obrat celkom	11151633,68	

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

1.2 Informácie o nákladoch

náklady na služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprost.predch.obd.
spotreba mat.,energie a ost.	1626575	
Služby	7930717	
náklady na audit	0	
osobné náklady	663 429	
nákl. Soc. Poistenia	226033	
náklady z hospod. Činn.	6 398 437	
Dane a poplatky	50 955	
odpisy	47902	
poistenie majetku	43395	
finančné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprost.predch.obd.
úroky	40730	
bankové poplatky	45369	

1.3 Informácie o pohľadávkach

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
pohľadávky z obchod. styku	783291	
z toho v lehote splatnosti	783291	
po lehote splatnosti		
Opravné položky k pohľad.	38 807	
Pohľadáv.zabezp.založ.právom	1 965 374	

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

Skrátený názov Partnera	Dátum vystavenia	Interné číslo	Suma spolu [EUR]	Zostáva uhradiť [EUR]
FILBA, s.r.o.	12.6.2009	20090011	33 691,00	33 691,00
FILBA, s.r.o.	23.7.2009	20090013	5 116,50	5 116,50
				38 807,50

2. Informácie o záväzkoch

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
záväzky z obchod. Styku	1089647	
z toho v lehote splatnosti	1089647	
po lehote splatnosti		
záväzky zo zdrav.a soc. poistenia	28420	
daňové záväzky	172476	

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov.

Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o odloženom daňovom záväzku.

Záväzky zo sociálneho fondu

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
sociálny fond k 1.01.	4686	
Tvorba	6043	
Čerpanie	5284	
sociálny fond k 31.12.	3927	

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o vydaných dlhopisoch.

Poznámky UČ POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
VUB KONTOKORENT	0	
Pôžička	100000	
VISA karta	2063	
VUB revolving. úver		
VUB leasing	7283	
IMPULS LEASING		
VUB leasing		
PSA finance		
VUB leasing	95674	
Celkom	205020	

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Celkom		

Účtovná jednotka nemala v roku 2020 prenájatý majetok formou finančného prenájmu.

Informácie o rezervách

Rezervy

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Rezerva na mzdy za dovol. k 1.1.	38194	
tvorba	51280	
čerpanie	38194	
Rezerva na mzdy za dovol. k 31.12.	51280	

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

Informácie o dani z príjmov

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Výsledok hos. pred zdanením	464706	
Umorenie daňovej straty	0	
Spolu	464706	
Daňová licencia	0	
Zápočet daň. licencie	x	
Daň z príjmov	101575	

Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka, prehľad vlastného imania

položka	suma
účtovný zisk	
použitie	
podieľ na zisku	0
nerozdel. Zisk z min. rokov	1167371

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o zisku alebo strate priamo na účtoch vlastného imania.

3. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka neúčtovala o vlastných akciách.

4. Informácie o členoch orgánov spoločnosti

Meno a priezvisko	podiel na ZI	funkcia
Ing. Roman Gotzl	5 140	spoločník/konateľ
Ing. Milan Smaho	750	spoločník/konateľ
Ing. Roman Spišák	750	spoločník
Hodnota upísaného ZI	6 640	x
Hodnota splateného ZI	6 640	x

Poznámky UČ POD 3-01	IČO: 36302031
	DIČ: 2020076927

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Konateľom spoločnosti neboli vo vykazovanom účtovnom období poskytnuté žiadne úvery a ani záruky.

Spriazneným osobám neboli vo vykazovanom účtovnom období poskytnuté žiadne úvery a ani záruky.

5. Podmienený majetok

Účtovná jednotka nevlastní podmienený majetok.

6. Podmienené záväzky

Účtovná jednotka neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky a ani podmienený majetok, ktorý nie je vykázaný v súvahe.

Článok IV.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky (Následné udalosti)

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili vykázané hospodárske výsledky v účtovnej závierke, štruktúre vlastníkov alebo nepretržitej existencii účtovnej jednotky.

Zvážili sme všetky potencionálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto závierky vedenie zaznamenalo významný pokles tržieb, situácia sa neustále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady.

Článok V.

Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá žiadne záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou.

Účtovná jednotka prijala formu štátnej pomoci – príspevok v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č. 3 B.

Účtovná jednotka neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

Poznámky Uč POD 3-01	IČO: 36302031 DIČ: 2020076927
----------------------	----------------------------------