

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

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	X	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	X	
DNM obstaraný iným spôsobom	X	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	zahrnuté
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	X	X
DHM obstaraný iným spôsobom	X	X

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
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 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
	0	
	0	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy 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	1 293
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
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	793
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	0
Spolu	1 293

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			400
účtovn. práce, uzávier., DP	200	200	0		400

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:		200			200
účtovn. práce, uzávier., DP	0	200	0		200

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	1 421	314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 421	314
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		17 623	3 942	0			
Spolu			17 623	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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 623	3 942
601	0	0
602	17 623	3 942
604	0	0
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, 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
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	17 623	3 942
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	17 623	3 942

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 653	807
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	200	200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo, účtovníctvo	200	200
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 453	607
Upratovacie služby	10 453	408
Inercia, reklama	0	0
		0
Mobilný operátor, internet	0	0
Ostatné služby		199
Cestovné		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 417	1 579

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				
Materiál		255						54				
Náradie, stroje		3 162						1 525				
Služby - uvedené vyššie												
Osobné náklady		0						0				
Odpisy majetku		0						0				
iné náklady		0						0				
Finančné náklady, z toho:												
Kurzové straty, z toho:												
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0						0				
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:												
debetné úroky		0						0				
ostatné náklady		0						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
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 552	x	x	1 556	x	x
teoretická daň	x	533	15%	x	233	15%
Daňovo neuznané náklady	200	30	15%	200	30	15%
Výnosy nepodliehajúce dani			15%			15%
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky			15%			15%
Umorenie daňovej straty	0		15%			15%
Zmena sadzby dane			15%			15%
Iné			15%			15%
Spolu	3 752	563	15%	1 756	263	15%
Splatná daň z príjmov	x	563	15%	x	263	15%
Odložená daň z príjmov	x		15%	x		15%
Celková daň z príjmov	x	563	15%	x	263	15%

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 zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky
- P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné 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	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	0	500			500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	0	793			793
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	1 293	2 989	1 293		2 989
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		5 000			5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné kapitálové fondy					

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
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl. hospod.																				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí																				
Ostatné fondy tvorené zo zisku																				
Nerozdelený zisk minulých r.																				
Neuhradená strata minulých r.																				
VH bežného účt. obdobia								1 293												1 293
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**