

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

30.06.2024

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

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 vlastnou činnosťou		X									X									
DHM obstaraný iným spôsobom		X									X									
Dlhodobý finančný majetok		X									X									
Zásoby obstarané kúpou										obstarávacia cena										
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou										obstarávacia cena										
Zásoby obstarané iným spôsobom		X									X									
Zákazková výroba		X									X									
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		X																		
Pohľadávky										časová a vecná súvislosť										
Krátkodobý finančný majetok										obstarávacia cena										
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy										časová a vecná súvislosť										
Závazky										časová a vecná súvislosť										
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy										časová a vecná súvislosť										
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			

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
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ																				
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku																				
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.																				
Iné pohľadávky																				
Dlhodobé pohľadávky spolu																				
Krátkodobé pohľadávky																				
Pohľadávky z obchodného styku						2 017								1 754						3 771
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						2 017								1 754						3 771

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	5 536	6 970
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 710	408
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8 246	7 378

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

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

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

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlišení 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	2 989
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	2 989
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																				2 989

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:	400	300	400		300
úctovn. práce, uzávier., DP	400	300	400		300

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

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	650	1 421
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	650	1 421
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

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

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		31 070	17 623	0			
Spolu			31 070	17 623				

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:																						
601																						
602																						
604																						
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																						

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	31 070	17 623
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	31 070	17 623

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	27 350	10 653
Náklady voči audítorovi / auditorskej spoločnosti, z toho:	500	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
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 435		x			x				3 552		x								x
teoretická daň	x		365			15%				x		533								15%
Daňovo neuznané náklady	300		45			15%				200		30								15%
Výnosy nepodliehajúce dani	-400		-60			15%														15%
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						15%														15%
Umorenie daňovej straty	0					15%														15%
Zmena sadzby dane						15%														15%
Iné						15%														15%
Spolu	2 335		350			15%				3 752		563								15%
Splatná daň z príjmov	x		350			15%				x		563								15%
Odložená daň z príjmov	x					15%				x										15%
Celková daň z príjmov	x		350			15%				x		563								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 závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie v OR SR	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	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.	793	2 989			3 782
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	2 989	2 085	2 989		2 085

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	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	0	500			500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín					
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					

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**