

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R O L T E C H N I K s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H u r b a n o v o n á m e s t i e

Číslo

1 9 / 4 5

9 7 1 0 1

B O J N I C E

Číslo telefónu

0 4 6 5 4 3 9 4 7 5

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

o b c h o d @ r o l t e c h n i k . s k

Zostavené dňa: 10.3.2014	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:			

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Hlavné činnosti spoločnosti : - sprostredkovateľská a finančná činnosť pre Roltechnik a.s. Třebařov 160
- poskytovanie servisnej a montážnej činnosti pre odberateľov tovaru tejto firmy

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia : 2
- z toho riadiacich pracovníkov 0

Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky : riadna
Činnosť spoločnosti nepretržite pokračuje.

Zoznam členov štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti:

Konatelia : Jiří Šejnoha, 569 24 Kunčina 317, ČR
Ing. David Nový, Strojnícka 4, 796 24 Prostějov, ČR
Spoločníci : Roltechnik a.s., 569 33 Třebařov 160, ČR

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:
Roltechnik a.s.
Třebařov 160
ČR

ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

Spôsob oceňovania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Nakupovaný dlhodobý majetok účtovná jednotka oceňuje obstarávacou cenou v súlade s § 25 zákona 431/2002 Zb.
V roku 2013 nebol zaradený do používania žiaden dlhodobý hmotný majetok.

Spôsob oceňovania zásob

Účtovná jednotka sa už obchodnou činnosťou prakticky nezaobrá.
Eviduje len vzorky pre odberateľov

Účtovné odpisy

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného a nehmotného investičného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom tak, že za základ stanovila metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov.
Pri odpisovaní používa rovnomerný odpis. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú

Prepočet údajov v cudzích menách na EUR

Účtovná jednotka účtovala o majetku a záväzkoch nasledovne :

záväzky	kurzom ECB
pohľadávky	kurzom ECB
nákup cudzej meny	kurzom podľa par. 24 ods. 3 zákona č. 431/2002 Zb.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavala účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Zostatok valutovej pokladne v cudzej mene k 31.12.2013 prepočítala kurzom ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, t.j. kurzom platným 31.12.2013.

Kurzové rozdiely vypočítané v roku 2013 spoločnosť zahrnula do základu dane.

A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Zásoby

Prehľad o pohybe majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2012)

účet	Názov	PS k 01.01.2012	prijem	výdaj	KS k 31.12.2012
132	nakupovaný tovar	31754	7572	3901	35423

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)

účet	Názov	PS k 01.01.2013	prijem	výdaj	KS k 31.12.2013
132	nakupovaný tovar	35423	0	4961	30461

2. Dlhodobý majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	bezprostredne predchádzajúce obdobie r 2012							Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
a	b	c	d	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	23 344					23 344
Prírastky		0	0					0
Úbytky	0	0	9 701	0	0			9 701
Presuny	0			0				0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	13 643	0	0	0		13 643
Oprávky								
Stav na zač.účt. obdobia	0	0	16 523		0	0		16 523
Prírastky	0	0	3 411		0	0		3 411
Úbytky	0	0	9 701		0	0		9 701
Stav na konci účt.obdobia	0	0	10 233	0	0	0		10 233
Opravné položky								
Stav na zač.účt. obdobia	0	0	0	0	0	0		0
Prírastky	0	0		0	0	0		0
Úbytky	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0		0
Zostatková hodnota								
Stav na zač.účt. obdobia	0	0	6 821	0	0	0		6 821
Stav na konci účt.obdobia	0	0	3 410	0	0	0		3 410

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
			hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí				
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	13 643				13 643
Prírastky		0	0				0
Úbytky	0	0	0	0	0		0
Presuny	0				0		0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	13 643	0	0	0	13 643
Oprávkový							
Stav na zač.účt. obdobia	0	0	10 233		0	0	10 233
Prírastky	0	0	3 410		0	0	3 410
Úbytky	0	0	0		0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	13 643	0	0	0	13 643
Opravné položky							
Stav na zač.účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0		0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na zač.účt. obdobia	0	0	3 410	0	0	0	3 410
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0

3. Pohľadávky

Opravné položky na pohľadávky účtovná jednotka netvorila.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	147 797	0	147 797
Iné pohľadávky	250	0	250
Dlhodobé pohľadávky spolu	148 047	0	148 047
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-631		-631
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie		0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 449	0	1 449
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	818	0	818

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	111 369	0	111 369
Iné pohľadávky	250	0	250
Dlhodobé pohľadávky spolu	111 619	0	111 619
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 523	0	2 523
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 523	0	2 523

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny.

Na účet v banke máme uzavretý kontokorentný úver uvedený v tabuľke o úveroch .

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica , ceniny	241	626
Bežné bankové účty	38 232	7 074
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	38 473	7 700

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	213	214
Ostatné- poistné	213	214
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	213	214

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti H

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	836	715	836	0	715
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	836	715	836		715
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	836	715	836	0	715

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 460	836	1 460		836
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 460	836	1 460	0	836
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 460	836	1 460	0	836

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 762	2 047
Krátkodobé záväzky spolu	2 762	2 047
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 277	122 423
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	154 277	122 423

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu

Štruktúra ostatných záväzkov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
Sociálne poistenie, mzdy	3 412	2 921
Daňové záväzky	285	228
Iné záväzky	0	0
Ostatné záväzky spolu	3 697	3 149

4. Odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka nemá

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 616	1 501
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	149	159
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>149</i>	<i>159</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>48</i>	<i>44</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 717	1 616

Sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde tvoríme povinne na ťarchu nákladov z hrubej mzdy Sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde čerpáme formou príspevku na stravu zamestnancom

6. Bankové úvery

Spoločnosť bankové úvery nemá

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	815	850
služby	815	850
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	815	850

C. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

8. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o aktivácií nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Vnútropodnikové služby - poskytovanie stravy	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9	14
Zmluvné pokuty a penále	0	0
úroky	9	14
Ostatné výnosy		0
Finančné výnosy, z toho:	55	67
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2	4
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	53	63
Ostatné finančné výnosy	53	63

9. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	104 011	143 803
Tržby za tovar	256	117
predaj auta		625
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	631	0
Čistý obrat spolu	104 898	143 920

D. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	26 401	28 256
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	26 401	28 256
Nájomné	2 824	2 824
telefony	6 289	6 371
montáž a servis	15 779	17 243
Opravy a údržba	1 509	1 818
cestovné	771	1 228
Ostatné	10 418	9 897
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 221	3 285
reprezentácia	2 869	2 662
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Poistenie majetku	352	623
Odpisy	3 410	3 411
Finančné náklady, z toho:	571	566
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	10	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	126
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	561	566
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	561	566

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 683		100,00 %	44 662		100,00 %
teoretická daň		2 227	23,00 %		8 486	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 435	790	8,16 %	3 294	626	1,40 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-9	-2	-0,02 %	-14	-3	-0,01 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-4 617	-877	-1,96 %
Spolu	13 109	3 015	31,14 %	43 325	8 232	18,43 %
Splatná daň z príjmov		3 015	31,14 %		8 232	18,43 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		3 015	31,14 %		8 232	18,43 %

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť najatý majetok nevlastní

G. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba a	Hodnotové vyjadrenie	
	2013 c	2012 d
Transakcie s MATKOU		
Nákup tovaru	0	117
odmena za inkaso	39 043	47 715
provízia	56 403	70 778
servis a montáže	8 565	25 310
	104 011	143 920

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenou osobou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	104 011	104 920
Spolu aktíva	104 011	104 920
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	0	0

H. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	0	c	d	e	f
Základné imanie	6 639		0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 577		0		12 577
Neuhradená strata minulých rokov		-	0		-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36 428	6 668	36 428	0	6 668
Vyplatené dividendy	0	0			0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	56 308	6 668	36 428	0	26 548

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639		0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 583	1 995	0	-	12 577
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 995	36 428	1 995		36 428
Vyplatené dividendy	0	0			0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	19 880	38 423	1 995	0	56 308

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.