

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť bola založená ako spoločnosť s ručením obmedzeným, zapísaná v OS OR Trenčín odd. Sro, VI. č. 10880/R. V mene spoločnosti koná konateľ samostatne. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti a hospodárskej činnosti ako riadna účtovná závierka za rok 2013.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ROKO gips, s. r. o.  
 Sídlo: G. Švéniho 10A, 97101 Prievidza  
 Dátum založenia: 13.01.1998  
 Dátum vzniku: 30.01.1998

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Spoločnosť vykonáva v zmysle činnosti uvedených vo výpise z obchodného registra. Predovšetkým je zameraná na vykonávanie bytových a občianskych stavieb, vykonávanie inžinierskych stavieb.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	28
Počet vedúcich zamestnancov	2	4

### A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
---------------	-------	--------------	------------------------------

### A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 dos. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
 riadna       mimoriadna       priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.05.2013

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

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

## D. Ďalšie informácie

- |                            |                            |   |
|----------------------------|----------------------------|---|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N.                      |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O.                          |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P.                          |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov) |

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.Z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva a opatrením MF SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaniach a obsahom vymedzení položiek účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtov. závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo. Účtovné metódy a zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

## E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.Z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúci v systave podvojného účtovníctva a opatrením MF SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaniach a obsahu vymedzení položiek účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtov. závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúci v systave podvojného účtovníctva. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. K zmenám účtovných zásad a zásad metód nedošlo. Účtovné metódy a zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

V roku 2013 dlhodobý majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených oprávkami.

Opravné položky k majetku tvorené neboli. Pri účtovaní zásob sa uplatňoval spôsob A účtovania zásob. Zásoby vlastnej výroby sa netvorili. Opravná položka k zásobám nebola v roku 2013 tvorená.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Z dôvodu existencie rizika nezaplatenia pohľadávky k 31.12.2013 bola vytvorená opravná položka.

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Krátkodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vo výške potrebnej na plnenie záväzku v nasledujúcom účtovnom období.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Časové zlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na držania zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovnými obdobiami.

Splatná daň je vo výške 23 % daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hodnôtou o položky zvyšujúce znižujúce základ dane.

### E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     skonto     poistné     clo

### E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka si stanovila interným predpisom, že dlhodobým hmotným majetkom je považovaný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1700,-€ a doba používania dlhšia ako 1 rok.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poistné     clo

### E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

### E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Pri účtovaní zásob sa uplatňoval spôsob A účtovania zásob. Nakupované zásoby sa oceňovali obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, ktoré sa rozpočítavali na jednotku obstarávanej zásoby. Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO. Všetky materiálové zásoby boli dodávané priamo na zákazky stavebnej výroby a zabudovávali sa okamžite do stavby.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poistné     clo  
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

### E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu podnik oceňoval stupňom dokončenia zákazky podľa jednotlivých zákaziek.

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj oceňoval podnik:

Zákazkovú výrobu podnik oceňoval stupňom dokončenia zákazky podľa jednotlivých zákaziek.

**E. c) (12.) Pohľadávky**

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky účtovná jednotka oceňovala nominálnou hodnotou v čase ich vzniku. Z dôvodu existencie rizika nezaplatenia pohľadávky k 31.12.2013 tvorila opravné položky.

**E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív**

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na držanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na držanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

REzervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vo výške potrebnej na plnenie záväzku v nasledujúcom účtovnom období.

**E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Spoločnosť obstarávala motorové vozidla formou finančného leasingu. Jednotlivé splátky rozúčtovala na istinu a náklady súviace so splátkou - finančný úrok, poisťné podľa príslušných zmlúv.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

Spoločnosť obstarávala motorové vozidla formou finančného leasingu. Jednotlivé splátky rozúčtovala na istinu a náklady súviace so splátkou - finančný úrok, poisťné podľa príslušných zmlúv.

**E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období**

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Splatná daň z príjmov je vo výške 23 % daňového základu, ktorý je stanovený upravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku je zostavený na základe interného predpisu. Základom pre vyčíslenie odpisov sú metódy používané pre vyčíslenie daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. V roku 2013 sa opravná položka k dlhodobému majetku netvorila.

**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
motorové vozidlá	4 roky	25 %	rovnomerná
lešenie stavbárske	6 rokov		zrýchlená
skladový kontajner	15 rokov		zrýchlená
náradie	4-6 rokov		zrýchlená

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			493 605						493 605
Prírastky			159 187				43 599		202 787
Úbytky			121 082				43 599		164 681
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			531 711						531 711
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			441 386						441 386
Prírastky			144 502						144 502
Úbytky			112 036						112 036
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			473 852						473 852
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			52 219						52 219
Stav na konci účtovného obdobia			57 859						57 859

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			514 035						514 035
Prírastky			3 642						3 642
Úbytky			24 714						24 714
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			492 963						492 963
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			407 543						407 543
Prírastky			57 915						57 915
Úbytky			24 072						24 072
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			441 386						441 386
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			106 492						106 492
Stav na konci účtovného obdobia			51 577						51 577

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Poistenie majetku ČSOB poisťovníast

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
stroje, motorové vozidla,, škoda	79 602	05.06.2014
motorové vozidlá 8080053351	5 000 000	30.12.2014

**F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)		
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A		
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

## F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	f
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
<b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>	<b>X</b>					

## F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Všeobecné údaje	Hodnota	
	BO	PO
1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období (BO) vykázaná vo výnosoch		
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykazaných v bežnom účtovnom období <input checked="" type="checkbox"/> výnosy zo zakázky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zakázky	2 763 261	2 809 529
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby <input type="checkbox"/> pomer skutočne vynaložených nákladov na zakazku za vykonanú prácu k nákladom na zakazku podľa rozpočtu		
<input type="checkbox"/> posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.		
<input checked="" type="checkbox"/> dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)	2 141 381	198 711

**F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek**

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A)	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		209 590	64 673		274 264
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	047		209 590	64 673		274 264
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A)	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347)	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A)	054					

**F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	209 590	64 673			274 263
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>209 590</b>	<b>64 673</b>			<b>274 263</b>

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	542 013	946 823	1 488 836
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>542 013</b>	<b>946 823</b>	<b>1 488 836</b>

**F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku – Tabuľka č. 1**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	60 815	3 859
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	255 883	8 062
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>316 698</b>	<b>11 921</b>

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	6 182	7 312
NBO leasing		77
NBO poisťné	5 620	
NBO telefón	667	
NBO nájomné		1 350
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Základné imanie je v plnej výške splatené v zmysle údajov z obchodného registra.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Rozhodnutím Valného zhromaždenia zo dňa 31.05.2013 bolo schválené použitie zisku vykazaného za rok 2012 na prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	176 200
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>176 200</b>

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Účtovná jednotka tvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku podľa zostatku nevyčer. dovolenky k 31.12.2013 a sociálne a zdravotné poistenie prislúchajúce k tejto dovolenke. Zároveň tvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a audit za rok 2013.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	10 954	13 256	10 954		13 256
Rezerva na nevyčer.dovolenku	10 954	8 330	10 954		8 330
Rezerva na soc.azdrav.poist.		2 926			2 926
Rezerva na audit		2 000			2 000

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	10 444	10 954			21 398
Rezerva na nevyčer-dovol.	10 444	10 954	10 444		10 954

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	523 671	383 922
Záväzky po lehote splatnosti	546 968	651 878

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 128		1 128	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	20 221		20 221	
107 - Záväzky z obchodného styku	1 067 814	1 067 814		
109 - Nevyfakturované dodávky	4 230	4 230		
113 - Záväzky voči zamestnancom	12 749	12 749		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	8 009	8 009		
115 - Daňové záväzky a dotácie	5 275	5 275		
116 - Ostatné záväzky	9 566	9 566		
Spolu:	1 128 992	1 107 643	21 349	

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	21 349	28 591
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 349	28 591
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	1 096 557	1 035 800
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	174 078	383 922
Záväzky po lehote splatnosti	922 479	651 878

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Účtovná jednotka tvorila sociálny fond pravidelne mesačne počas celého roku v súlade so zákonom č. 152/1994 Z.z. o Sociálnom fonde na ťarchu nákladov.

Sociálny fond bol čerpaný ako príspevok zamestnávateľa na stravné lístky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	556	1 847
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 327	994
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1 327	994
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	755	2 286
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	1 128	555

**G. i) Bankové úvery**

Účtovná jednotka má povolený kontokorentný úver k bežnému účtu VUB do výšky 398 327,-€, ktorý ku koncu roku 2013 nečerpala.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
úVER KIA	EUR		22.03.2014	6 711	1 488	7 168
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
kontokorent VUB	EUR					0

**G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
ROKO Slovakia	eur		31.10.2014	510 000	510 000	441 843

**G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu**

Účtovná jednotka má formou leasingu obstarané motorové vozidlá a dlhodobý hmotný majetok - kompresor.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 28512  
z toho istina je: 25530 a finančný náklad je: 2982
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	26 376	17 857			20 867	
Finančný náklad	2 354	2 325			2 313	
Spolu	28 730	20 182			23 180	

**H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Účtovná jednotka pôsobila len na trhu Slovenskej republiky.

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby z pr.služieb	216 821	1 026 650				
Výnosy zo zákazky	5 747 072	2 780 586				
Spolu	5 963 893	3 807 236				

**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ostat. prev. výnosy /náhrady škôd poisťovne, dotácia a pod./	39 088	172 871
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:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	206 118	1 026 650
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	5 747 072	2 780 586
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	105 000	172 871
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>6 058 190</b>	<b>3 980 107</b>

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
sudobodávateľské práce zákazky	3 272 305	1 918 660
Nájomné	39 784	31 418
Ubytovanie zamestnancov	23 887	18 916
servisné práce	115 200	24 731

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Mzdové náklady	189 956	174 333
Poistenie sociál. a zdr. ku mzdám	66 913	60 670
Odpisy majetku	44 657	57 915

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	12 476	14 374
Úroky	11 407	9 903

**I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	1 650
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	1 650
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**

## J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	46 683	x	x	181 238	x	x
teoretická daň	x		23	x	5 035	19
Daňovo neuznané náklady	65 059			14 973		
Výnosy nepodliehajúce dani	-65 914			169 710		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	45 828			26 501		
Splatná daň z príjmov	x	10 540		x	5 035	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	10 540		x	5 035	

## K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	15 000	32 745
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		492
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		20 868
Iné položky		

## M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

### M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Členovia štatutárneho orgánu nepoberajú odmenu za výkon funkcie konateľov, odmenu poberajú na základe riadne uzatvorených pracovných zmlúv ako zamestnanci účtovnej jednotky.

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných

### M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov iných (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (PO)	Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (PO)	Hodnota pôžičky členov orgánov iných (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek	40 730			48 730		
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

### M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Krátkodobá pôžička konateľ-spoločník

Názov položky	Hlavné podmienky (BO)	Hlavné podmienky (PO)
Krát. pôžička konateľ-spoločník	krát. pôžička	krátkod. pôžička

Spoločnosť je personálne prepojená s týmito obchodnými spoločnosťami:  
 SHESTR, S.R.O., IČO:43980325  
 ROKO slovakia, s.r.o.: 36322270  
 ROKO SK, s.r.o.: 36717282  
 BK Parket, s.r.o: 36298859

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	6 640	6 640	6 640		6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664	0			664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	289 438	113 238	121 930		280 746
Neuhradená strata minulých rokov	-8 692	8 692			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	176 200		140 058		36 142
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	289 438				289 438
Neuhradená strata minulých rokov	8 692				8 692
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	109 125	66 285			175 410
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

Hospodársky výsledok za rok 2012 zisk, je použitý ako nerozdelený zisk z predchádzajúcich období v plnej vykázananej výške.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Účtovná jednotka neeviduje podmienené záväzky a majetok.

Účtovná v priebehu účtovného obdobia uskutočnila obchody so sprivaznenými osobami za obvyklých obchodných podmienok

Po 31.12.2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2013.