

Poznámky k účtovnej závierke

Daňové identifikačné číslo:
2022214392

.....

Zostavenej ku dňu:
31.12.2013

.....

Obchodné meno:

ROTEZ, s.r.o.

.....

Sídlo

Ulica:

Strojnícka 8

.....

PSČ:
821 05

.....

Obec:
Bratislava

.....

.....

Poznámky k účtovnej závierke

31.12. 13
Zostavenej ku dňu:.....20.....

I. Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie prílohy

- Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť auditu

II. Všeobecné údaje

- Názov a sídlo účtovnej jednotky
ROTEZ, s.r.o..

Účtovná jednotka.....

Strojnícka 8, 821 05 Bratislava

36613487

Sídlo.....IČO.....

06.06.2006

06.06.2006

Dátum založenia.....Dátum zápisu do obchodného registra.....

- Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR

Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti, organizovanie kurzov, školení seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí a výstav,

Sprostredkovateľská činnosť, lektorská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

- Členovia štatutárneho orgánu:

Konateľ – Peter Forró, 100 % podiel na ZI a hlasovacím právom

Štatutárny orgán:.....

Dozorný a iný orgán:.....

Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu	Z toho riadiaci pracovníci
Priemerný počet	1	1

- Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.
- Účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválil orgán(valné zhromaždenie) dňa: 03.04.2013
- nie) dňa:.....

III. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Spôsob oceňovania položiek súvahy

- Podnik nenakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok (NIM). Nakupovaný NIM by oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním v zložení: dopravné, provízie, skonto, poistné, clo
- Podnik netvoril v bežnom roku NIM vlastnou činnosťou.
Spôsob ocenenia: - priame náklady
- Podnik v bežnom roku nenakupoval hmotný investičný majetok (HIM). Pri nákupe ho oceňuje obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, provízie, skonto, poistné, clo, vážne...
- Podnik nenakupoval zásoby. Pri účtovaní zásob by používal podnik spôsob B. Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním v zložení: -dopravné, provízie, poistné, clo, vážne
- Rezervy podnik oceňoval - percentom zo stanoveného základu
- Záväzky podnik oceňoval – nominálnou hodnotou
- Prechodné účty pasív podnik oceňoval - nominálnou hodnotou.

Spôsob zostavenia odpisového plánu

- Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného majetku sa rovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol zostavený interným predpisom.
Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy HIM sa rovnajú
- Použitý systém odpisovania drobného NIM: - do nákladov na účet 518
- Použitý systém odpisovania drobného HIM: - do nákladov na účet 501

Účtovné odpisy HIM a NIM boli stanovené:

Druh investičného majetku	Odpisová Metóda	Počet rokov odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Spôsob stanovenia Odpisovej sadzby
Automobil	rovnomerne	4	25%	

Zásady pre tvorbu opravných položiek

Podnik netvoril opravné položky k pohľadávkam.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

- Podnik uplatňoval nasledovné zásady:
 - pohľadávky kurzom NBS platným v deň uskutočnenia účtovného prípadu

IV. Doplnujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát**Prehľad o pohybe investičného majetku**

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacia cena k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+,-)	Obstarávacia cena k 31.12.B O
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	29863		18256		11607
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované nákl. na vývoj (012)	006					
3. Software (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodob.majetok (019)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý NM (041)	011					
8. Poskytnuté predd.na NIM(051)	012					
B.II. Dlhodobý HM r. 14 až 22	013	29863		18256		11607
B.II.1. Pozemky (031)	014					
2. Stavby (021)	015					
3. Samostatné hnut. veci.(022)	016	29863		18256		11607
4. Pestovateľ.celky (025)	017					
5. Zákl.stádo (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý HM (029,032)	019					
7. Ostávaný dhodobý HM(042)	020					
8. Poskyt.preddav.na HM(052)	021					
9. Opr.pol.k nadob.maj.(097,098)	022					

Pohyb oprávok, opravných položiek

Druh majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opr.pol. k 1.1.BO	Prírastky Oprávok a opr.pol.	Úbytky Oprávok a opr.pol.	Presuny (+,-)	Oprávky a opr.pol. k 31.12.B O
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003					
B.I. Dlhodobý NHM	004					
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované nákl. Na vývoj.(012)	006					
3. Software (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhod. NM.(019)	010					
7.Obstarávaný dlhodobý NM.(041)	011					
8. Poskytnuté predd.na DNM(051)	012					
B.II. Dlhodobý HM r. 14 až 22	013	18982	2902	18256		3628
B.II.1.Pozemky (031)	014					
2.Stavby (021)	015					
3.Samostatné hnut.veci (022)	016	18982	2902	18256		3628
4.Pestovateľ.celky (025)	017					
5.Zákl.stádo (026)	018					
6.Ostatný dlhodobý HM (029,032)	019					
7.Obstarávaný dlhodoný HM(042)	020					
8.Poskyt.preddav.na HIM(052)	021					
9.Opr.pol.k nadob.maj.(097,098)	022					

Pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok Súvahy	Zostatková cena k 1.1. BO	Zostatková cena k 31.12. BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003		
B.I. Dlhodobý NHM	004		
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005		
2. Aktivované nákl. Na vývoj.(012)	006		
3. Software (013)	007		
4. Oceniteľné práva (014)	008		
5. Goodwill (015)	009		
6. Ostatný dlhod. NM.(019)	010		
7.Obstarávaný dlhodobý NM.(041)	011		
8. Poskytnuté predd.na DNM(051)	012		
B.II. Dlhodobý HM r. 14 až 22	013	10881	7979
B.II.1.Pozemky (031)	014		
2.Stavby (021)	015		
3.Samostatné hnut.veci (022)	016	10881	7979
4.Pestovateľ.celky (025)	017		
5.Zákl.stádo (026)	018		
6.Ostatný dlhodobý HM (029,032)	019		
7.Obstarávaný dlhodoný HM(042)	020		
8.Poskyt.preddav.na HIM(052)	021		
9.Opr.pol.k nadob.maj.(097,098)	022		

Údaje o zásobách

Opravné položky týkajúce sa zásob

Zásoba	Stav k 1.1.BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Zrušenie	Stav k 31.12.BO

Spôsob a výška poistenia zásob

Poist'ovňa	Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť od – do

- Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu. Všeobecné údaje:

Údaje o pohľadávkach

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Pohľadávka	Stav k 1.1.BO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12.BO
netvoril					

Lehota splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	8885
Pohľadávky po lehote splatnosti	

- Podnik vykazuje pohľadávky kryté záložným právom :

Názov predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky Krytá zálož.právom
nemá		

- Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky: rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi

Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám

Pohľadávka	Krátkodobé pohľadávky	Dlhodobé pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľ. voči spoločníkom a združeniu		
Pohľ.v podnikoch s rozhod.vplyvom		
Pohľ.v podnikoch s podstat.vplyvom		
Iné pohľadávky		
Spolu		

Údaje o finančnom majetku

Popis finančného majetku	Stav oprav. Položiek k 1.1. BO	Tvorba Opravných Položiek	Zníženie Opravných Položiek	Zrušenie Opravných Položiek	Stav oprav. Položiek k 31.12. BO

Údaje o prechodných účtoch aktív

Významné položky nákladov BO

Položky nákladov	Významné položky Časového rozlíšenia	Významné položky Dohad.účtov aktívnych	Spôsob Rozpúšťania
Náklady r.2014	478		I.Q.2014

Údaje o vlastnom imaní

Text	v tis. Sk
Základné imanie celkom	6639
Počet akcií (a.s.)	
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchod. spoločnosť)	
-	
-	
-	
-	
Výška upísaného imania nezapísaného v OR	

Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek

Text	Stav vl. imania v minulom účt. Období	Stav vl. Imania v bežnom účt. Období	Rozdiel Bežné – minulé účt.obdobie
A. Vlastné imanie, v tom	11208	10728	-480
A.I.1. Základné imanie (411)	6639	6639	0
A.I.2. Vlastné akcie (/-/ 252)			
A.II.1. Emisné ážio (412)			
2. Ostatné kapitálové fondy (413)			
3. Oceň.rozdiely z precenenia majetku (+,- 414)			
4. Oceň.rozdiely z prec.kapitál.účastín (+,- 415)			
A.III.1.Zákonný rezervný fond (421)	585	586	1
2.Nedeliteľný fond (422)			
3.Štatutárne a ostatné fondy (423,427)			
A.IV.1.Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	10303	13516	3213
2.Nerozdelená strata minulých rokov (/-/ 429)	-9532	-9532	0
A.V. Hospodársky výsledok bežného účt.obdobia	3213	-481	-3694

Rozdelenie hospodárskeho výsledku (účtovného zisku) z minulého účtovného obdobia

Druh prídelu	Skutočné rozdelenie	Návrh na rozdelenie
Zisk k rozdeleniu z minulého účt.obdobia, z toho	3213	3213
-prídel do rezervného fondu		
-prídel na zvýšenie základného imania		
-prídel do štatutárnych fondov		
-prídel do ostatných fondov		
-použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
-dividendy spoločníkom		
-nerozdelený zisk minulých rokov	3213	3213
-iné rozdelenie zisku		

Úhrada straty z minulých rokov

Druh úhrady	Skutočná úhrada	Návrh na vysporiadanie
Strata minulého obdobia spolu, v tom		
-úhrada straty z rezervného fondu		
-úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov		
-úhrada straty spoločníkmi		
-úhrada straty znížením základného imania		
-úhrada straty z nerozd.zisku minulých rokov		
-prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov		
-iná úhrada straty		

Údaje o záväzkoch

Súvahová položka záväzku	Do lehoty splatnosti	Po lehote Splatnosti spolu, v tom	Zostatok Doby Splatnosti do 1 roka	Zostatok doby splatnosti od 1 do 5 rokov	Zostatok doby splatnosti Nad 5 rokov	Výška záväzkov krytých záložným právom	Výška záväzko v Voči Spriazneným Osobám
1.Voči podnikom s rozh.vplyvom							
2.Voči podnikom s pods.vplyvom							
3.Prijaté preddavky							
4.Emitované dlhopisy							
5.Dlhodobé zmenky na úhradu							
6.Voči zamestnancom	257						
7.Zo sociálneho zabezpečenia	142						
8.Štát-daň.záv.splatné a odložené	2900						
9.Iné záväzky	871						13731

Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok	Výpočet a suma
Rozdiel účtovné a daňové odpisy	

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	115
Tvorba	1
Čerpanie	2
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	114

Údaje o prechodných účtoch pasív

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Významné položky dohad. účtov pasívnych	Spôsob Rozpúšťania

Bratislave 17.03.2014

V.....dňa..... Podpis štatutárneho orgánu.....

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť ²	
			bežné účet.obdobie	Minulé účet.obdobie
Z.	Zisk	01		
S.	Strata	02		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti	03		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	04		
A.3.	Úroky účtované do nákladov	05		
A.4.	Úroky účtované do výnosov	06		
A*	HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien pracovného kapitálu a úrokov	07		
A.5.	Položky vylúčené zo základných podnikateľských činností ZPČ)	08		
A.6.	Špecifické položky	09		
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami	10		
A.7.	Alternatívne vykazované položky	11		
A.8.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov zo ZPČ	12		
A***	Čistý peňažný tok zo ZPČ	13		
B.	Peňažné toky z investičných činností	14		
B.1	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	15		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	16		
B.3.	Peňaž.toky z prenájmu súboru hnut.a nehnut.vecí prenajímaných ako celok	17		
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám	18		
B.5.	Špecifické položky	19		
B.6.	Alternatívne vykazované položky	20		
B.7.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov z investičných činností	21		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	22		
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A*** + B***)	23		
D.	Peňažné toky z finančných činností	24		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých (prípadne krátkodobých) záväzkov	25		
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	26		
D.3.	Špecifické položky	27		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	28		
D.5.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov z finančných činností	29		
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	30		
E	Výsledkové kurz.rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (súčet E.1. + E.2.)	31		
E.1.	Kurzové straty (účet 563) (-)	32		
E.2.	Kurzové zisky (účet 663) (+)	33		
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-), (súčet A***+B***+D***+E.) = (H.-G.)	34		
G.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na zač.účet.obdobia (k 1.1.)	35		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.)	36		