

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ku 31.12.2013

A. Všeobecné údaje

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky : **ROLKOM s.r.o.**

Sídlo účtovnej jednotky : **Kvetná 26, 821 08 Bratislava**

IČO: 35 809 671

Dátum založenia : 14.2.2001

Dátum vzniku : 11.4.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti :

Montáž vstavaných skriň a dverí .

Predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti .

A.c) Účtovná jednotka počas účtovného obdobia nezamestnávala zamestnancov.

A.d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky právnickej osoby : riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

A.f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 11.3.2013.

B. Členovia orgánov spoločnosti

B.a) Štatutárny orgán : konateľ Patrik Župánek a Ľubomír Župánek

B.b) Štruktúra spoločníkov

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	iný podiel na ost.pol VI ako ZI v %
	absolútne	%		
Patrik Župánek	3 320	50	50	50
Ľubomír Župánek	3 320	50	50	50

C. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie sú rozpracované ďalej.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

E.a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E.b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód: neboli žiadne

E.c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka cenou použitého materiálu.

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

O zásobách materiálu okrem pohonných hmôt účtovná jednotka neúčtovala, nakoľko materiál nakupovala presne podľa zákazky odberateľov a použila bezo zbytku na montáž objednaného výrobku priamo u odberateľa. Pohonné hmoty boli k 31.12.2013 vykázané vo výške 34 EUR. Predaj tovaru bol zabezpečený podobne objednávkovým spôsobom na základe vzorky alebo katalógu, preto účtovná jednotka neúčtovala o skladových zásobách tovaru.

Zákazky po obstaraní materiálu boli vyhotovené bezodkladne. O zákazkovej výrobe sa neúčtovalo.

Spoločnosť neobstarala deriváty a nedisponuje majetkom ani záväzkami zabezpečenými derivátmi.

Spoločnosť nevlastní majetok obstaraný v privatizácii.

Účtovná jednotka nevykazuje daňovú povinnosť za bežné účtovné obdobie ani daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období.

E.d) Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie alebo sa rovná sume 1700 EUR účtuje na ľarchu účtu 518 ...- ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu materiálových nákladov. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú, ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E.e) Účtovnej jednotke nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

F Údaje vykázané na strane aktív súvahy

F.a) Dlhodobý nehmotný majetok

Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku v EUR

Dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež.účet.obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci bež.účet.obd.
žiadne						

Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku v EUR

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na zač. bež.účet.obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci bež.účet.obd.
žiadne						

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku v EUR

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na zač. bež.účet.obd.	Zostatková hodnota na konci bež.účet.obd.
žiadne			

Dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku v EUR

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež.účet.obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci bež.účet.obd.
Stavby	013	15 269				15269
SHV a SHV	014	134 493		48790		85703

Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku v EUR

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na zač. bež.účet.obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny + -	Stav na konci bež.účet.obd.
Stavby	013	4550	763			5313
SHV a SHV	014	98820	12930	48790		62960

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku v EUR

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na zač. bež.účet.obd.	Zostatková hodnota na konci bež.účet.obd.
Stavby	013	10 719	9 956
SHV a SHV	014	35 673	22 743

F.b) Poistenie dlhodobého majetku

Druh poistenia: požiarne nebezpečia, živelné nebezpečia, voda z vodovod. zariadení

Poistený majetok	poistná suma v EUR	platnosť zmluvy od-do
Prevádzkovo-obchodné zariadenia	8403	Neurčitá
Zásoby	11 176	Neurčitá
Náklady na odpratanie zvyškov PO PU	1850	Neurčitá
Stavebné úpravy, súčasť stavby	5000	Neurčitá

Druh poistenia: krádež a lúpež

Poistený majetok	poistná suma v EUR	platnosť zmluvy od-do
Prevádzkovo-obchodné zariadenia	10 000	Neurčitá
Zásoby	13 300	Neurčitá
Hotovosť, drahé kovy a ceniny	5000	Neurčitá
Písomnosti, nosiče dát a plány	2400	Neurčitá
Náklady na odstránenie následkov	1850	Neurčitá

F.c) Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok účtovnej jednotky nie je zriadené záložné právo, a nie je obmedzené jej právo manipulovať s ním.

F.d) Spoločnosť nemá dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

F.e) Spoločnosť nemá v užívaní dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

F.f) Spoločnosť neúčtovala o goodwill.

F.g) Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k nadobudnutému majetku.

F.h) Účtovná jednotka v bežnom období nevyvíjala výskumnú a vývojovú činnosť.

F.i,j,k,l,m,n) Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

F.o) Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky ku zásobám

F.p) Účtovná jednotka má zásoby : PHL – v hodnote 34 EUR

F.q1 a 2) Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe

F.r) Účtovná jednotka sa rozhodla, že v bežnom období rozpustí opravné položky k pohľadávkam voči spoločnosti Superreality, s.r.o. a nebude naďalej vytvárať opravné položky.

Dlžník postupne uhradza svoje záväzky.

Text	Hodnota	
	BO	PO
Opravné položky k pohľadávkam	0	0

F.s) Pohľadávky podľa splatnosti

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 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 dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	17500	17500
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	761		761
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	761	17500	18261

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	17500	19679
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	761	9135
Krátkodobé pohľadávky spolu	18261	28814
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F.t,u) Pohľadávky účtovnej jednotky nie sú zabezpečené záložným právom.

F.v) Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

F.w,x,y) Krátkodobý finančný majetok.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	975	4339
Bežné bankové účty	513	430
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1488	4769

F.za) Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok.

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období v EUR

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5135	5773
Poistné	678	1034
Nájomné	4311	4491

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:
Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Údaje o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie (v EUR):

G.a.1) Opis základného imania - splatené základné imanie: 6 639 EUR

G.a.2) Hodnota upísaného vlastného imania: -

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo strata z predchádzajúceho roka

Strata minulého účtovného obdobia vo výške 60 324 EUR bola preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov .

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	60 324 EUR
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	

Z nerozeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	60 324 EUR
Iné	
Spolu	60 324 EUR

G.a.4) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: –

G.a.5) Na účty vlastného imania nebol účtovaný priamo zisk, ani strata.

G.b) V bežnom roku nebola čerpaná rezerva.

G.c) Závazky do lehoty splatnosti: 346924 EUR

Závazky po lehote splatnosti: žiadne

G.d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	346 924	332 384
Krátkodobé záväzky spolu	346 924	332 384
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

G.e) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

G.e) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

G.f) Účtovná jednotka nemá odložený záväzok.

G.g) Účtovná jednotka nevytvára sociálny fond – nemá zamestnancov.

G.h) Účtovná jednotka nevydala dlhopisy.

G.i) Účtovná jednotka nečerpá bankový úver .

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období v EUR : 31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	155	341

Daň z MV	155	341
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G.k,l) Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch a nevlastní majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

G.m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu : nie sú žiadne

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar: (v EUR)

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

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
Z predaja vl. výrob.	16443	29633				
Za tovar	5424	5796				
Tržby za služby	5793	8845				
Tržby z predaja DHM	15583	0				
Spolu	43243	44274				

H.b) Účtovná jednotka neúčtovala o vnútroorganizačných zásobách.

H.c) Účtovná jednotka neúčtovala o aktivácii nákladov.

H.d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti – účtovná jednotka neúčtovala

H.e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov : (v EUR) - účtovná jednotka neúčtovala

H.f) Účtovná jednotka v bežnom období, ani v minulých obdobiach nemala mimoriadne výnosy.

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby v EUR

Opis významnej položky	Hodnota	
	BO	PO
Montáž vstavaných skriň	9907	15 678

Administratíva+ účtovníctvo	10 813	12 846
Telefón, internet	1 665	1 897
Nájomné	23 416	22 839
Inzercia a reklama	6192	2 378

I.b) Významné položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť

Opis významnej položky	Hodnota	
	BO	PO
Havarijné posit.	744	
Povinné zákonné posit.	236	

I.c) Významná položka finančných nákladov a celková suma kurzových strát – účtovná jednotka nemala obchody v cudzej meně.

I.d.) Účtovná jednotka v bežnom období **I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**

I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby: (v EUR)

I.b) Významné položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť: (v EUR)

I.c) Významná položka finančných nákladov a celková suma kurzových strát : (v EUR)

I.d.) Účtovná jednotka v bežnom období nemala mimoriadne náklady.

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	46405	
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	46405	52942
- Inzercia	6004	9114
- Nájomné	21609	22948
- Ostané	18792	20880
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2757	1875
- Havarijné poistenie	1524	964
- Poistenie	1358	911
- N minulých obd. - nedaňové	-125	
Finančné náklady, z toho:		

<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	173	1994
- Finančná služba leasing	62	317
- Bankové poplatky	110	1677
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a-g) Odložená daň - účtovná jednotka o odloženej dani neúčtovala.

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K.a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov - účtovná jednotka o týchto položkách neúčtovala.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L.a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe – nie sú žiadne.

L.b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe – nie sú žiadne.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M.a-c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov – nie sú žiadne.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Na-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami – s p. Patrikom Župánkom – ROLKOMDOR, prijaté faktúry za administratívu.

N.c) Zoznam dohodnutých obchodov s ovládanou alebo ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili – prijaté faktúry za administratívu.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Nie sú známe ďalšie skutočnosti ku dňu zostavenia účtovnej uzávierky, ktoré by menili údaje uvedené v účtovnej uzávierke.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P.a-n) Zmeny zložiek vlastného imania : (v EUR)

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách 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	6639	0			6639
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-193015	- 60324			-253339
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0		42762		-42762
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
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	6639				6639
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-147 790	-45225			-193015
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-60324			-60324
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P.i) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedené v časti G.a.3).