

P O Z N Á M K Y

individuálnej účtovnej závierky

za rok 2013

Obchodné meno: Roll and Klokner s.r.o.

Sídlo: Bielkova 3893/15

821 04 Bratislava

Daňové identifikačné číslo: 2022405748

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej ku dňu: 31.12.2013

Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Názov účtovnej jednotky /obchodné meno/:

Roll and Klokner s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Bielkova 3893/15
821 04 Bratislava

IČO: 36790851

DIČ: 2022405748

IČ DPH: SK2022405748

Dátum zápisu do OR, deň vzniku: 14.6.2007

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
poradenská činnosť v nákupe a predaji tovarov

prieskum trhu

kancelárske a administratívne služby

zabezpečovanie, usporadúvanie a organizovanie kultúrnych, spoločenských,
umeleckých a športových podujatí, seminárov, kurzov a školení v rozsahu
voľnej živnosti

prenájom hnuteľných vecí - leasing v rozsahu voľnej živnosti

prenájom motorových vozidiel /autopožičovňa/

factoring a forfaiting okrem vymáhania súdnych pohľadávok

prenájom priemyselného a spotrebného tovaru v rozsahu voľnej živnosti

prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb -
obstarávateľské služby spojené s prenájomom

sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

operatívny a finančný leasing v rozsahu voľnej živnosti
vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
reklamná a propagačná činnosť
automatizované spracovanie údajov na počítači
grafické práce na PC
inštalácia počítačových sietí
poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
inštalácia nábytku z vopred vyhotovených dielov
grafické návrhy interiérov v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov:

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	2
Stav zamestnancov ku dňu účtov.závierky	5	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená k 31.12.2013 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/200 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

B/ Informácie o členoch štatutárnych orgánov

1. Štatutárne, dozorné a iné orgány

Konatelia spoločnosti:

Mgr. Roland Klokner
Janka Kráľa 1326/13
Sládkovičovo 925 21
Vznik funkcie: 14.06.2007

Ing. Rastislav Rusnák
Bielkova 3893/15
Bratislava- Ružinov 821 04
Vznik funkcie: 19.06.2013

2. Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	Podiel na hlasovaní
Ing. Rastislav Rusnák	4900	70%
Mgr. Roland Klokner	2100	30%

C/ Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D/ Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
3. Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.
4. Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou
5. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
6. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
8. Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
9. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012.

	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	2067	0	384879	386946
Prírastky		8872		8872
Úbytky	2067		184728	186795

Stav na konci úctov.obdobia	0	8872	200151	209023
Oprávky:				
Stav na zač.obdobia	0		174420	174420
Prírastky	0		143872	143872
Úbytky			184728	184728
Stav na konci úctov.obdobia	0		133564	133564

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

DHM	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku úctov.obdobia	0	0	0	0
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci úctov.obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku úctov.obdobia	0	0	0	0
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci úctov.obdobia	0	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchod.styku	7202	103170	110372
Daňové pohľadávky	25609	0	25609
Krátkodobé pohľad.spolu	32811	103170	135981

Pohľadávky k 31.12.2012

Pohľadávky z obch.styku	59339	0	59339
Daňové pohľadávky	1250	0	1250
Krátkodobé pohľad.spolu	60589	0	60589

Krátkodobý finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Pokladnica,ceniny	0	0
Bežné bankové účty	547	-205
Spolu	547	-205

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

	Bežné účtov.obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Náklady budúcich období, z toho:	42	42
-poistenie		
Príjmy budúcich období, z toho:	0	0
-služby		
Spolu	42	42

F/ Údaje vykázané na strane pasív

Vlastné imanie

Základné imanie splatené	6639 EUR
Výsledok hosp.minulých rokov	16869 EUR
Výsledok hospodárenia za účtov.obdobie	-45296 EUR
Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie	-21788 EUR

Krátkodobé rezervy, z toho:

Zákonné rezervy krátkodobé

	Stav k 31.12.2012	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2013
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0

Záväzky

Dlhodobé záväzky

Spoločnosť má v zdaňovacom období 2013 dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 92,00 €.

Krátkodobé záväzky

	31.12.2013	31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	179581	80113
Krátkodobé záväzky spolu	179581	80113

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	0	0
Tvorba sociálneho fondu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

G/ INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2013	2012	2013	2012
Slov.republika	20472	70572	20472	71241
Spolu	20472	70572	20472	71241

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:

	2013	2012
predaj majetku	0	0
Spolu	0	0

Finančné výnosy, z toho:

	2013	2012
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	39656	0
Kurzové zisky	15	0

Čistý obrat

	2013	2012
Tržby z predaja výrobkov, služieb	20472	70572
Tržby za tovar	0	669
Iné výnosy súvisiace s bež. činnosťou	39656	0
Čistý obrat spolu	60128	71241

H/ INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

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

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby	16349	17488
Osobné náklady	22999	6940
Ostatné	8291	1079

Finančné náklady, z toho:

Kurzové straty	7	0
Ostatné náklady	10313	14159
Iné	0	0

I/ INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň %	Základ dane	Daň	Daň %
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho	- 45296,48		100 %	-6402,30		100 %
teoretická daň		0	23%		0	19%
Daňovo neuznané náklady	264,51					
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-45031,97	0		-6402,30	0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		0			0	

J/ INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Zákonný rezerv.fond	0	0	0	0	0
Nerozd.zisk min.období	0	0	0	0	16669
Neuhradená strata min.obd.	32959	0	0	0	0
Výsledok hosp.bež.účt.obd. -	6402	0	0	0	-45296
Spolu	-32722	0	0	0	- 21988

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Zákonný rezerv.fond	0	0	0	0	0
Nerozd.zisk.min.období	17409	0	0	0	0
Neuhradená strata min.obd.	6854	0	0	0	32959
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	11348	0	0	0	- 6402
Spolu	42250	0	0	0	-32722

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške -45296,48 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh rozdelenia:

- z účtu nerozdelaný zisk minulých rokov	16669,24	EUR
-na účet neuhradená strata minulých rokov	28627,24	EUR

Spoločnosť nie povinná zo zákona vykonávať peňažné toky.
Spoločnosti nevznikla povinnosť platiť preddavky na daň z príjmu .

V Bratislave dňa 20.06.2014

