

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 4 4 0 3 7 7 8 3
DIČ: 2 0 2 2 5 7 6 1 8 2

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: **ROCK-Build s.r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Majerská cesta 3/3547, 974 01 Banská Bystrica**
Dátum založenia účtovnej jednotky: 20.03.2008
Dátum zápisu do obchodného registra: 20.03.2008
Hlavný predmet činnosti: Ostatné špecializované stavebné práce (výstavba gabionových oporných múrov, realizácia priemyselných podláh)
Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 17.06.2014.

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	10
počet vedúcich zamestnancov	2	2

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti
Spoločnosť oceňovala dlhodobý hmotný aj nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť oceňovala zásoby obstarané kúpou obstarávacou cenou. Pri účtovaní prírastku a úbytku zásob spoločnosť postupovala spôsobom „B“. Spoločnosť oceňovala zásoby obstarané vlastnou činnosťou cenou vlastných nákladov. Spoločnosť oceňovala pohľadávky v menovitej hodnote pri ich vzniku.
Spoločnosť zostavovala odpisový plán pre dlhodobý majetok nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dopravné prostriedky, ručné nástroje	4 roky	1/4	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerne
Budovy	20 rokov	1/20	rovnomerne

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnejú.

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	153 524	9 290	167 368						330 182
Prírastky			63 070						63 070
Úbytky			10 306						10 306
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	153 524	9 290	220 132						382 946
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 754	92 120						93 874
Prírastky		468	39 885						40 353
Úbytky			10 306						10 306
Stav na konci účtovného obdobia		2 222	121 699						123 921
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	153 524	7 536	75 248				60 313		296 621
Stav na konci účtovného obdobia	153 524	7 068	98 433				60 313		319 338

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 4 4 0 3 7 7 8 3
 DIČ: 2 0 2 2 5 7 6 1 8 2

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistené dopravné prostriedky v komerčných poisťovniach. Výška poistného závisí od hodnoty majetku a jeho opotrebenia.

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	11 552	21 280		10 880	21 952
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11 552	21 280		10 880	21 952

Spoločnosť tvorila opravné položky k tým pohľadávkam, pri ktorých je predpoklad zvýšeného rizika, že nedôjde k čiastočnej alebo úplnej úhrade pohľadávky.

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	350 581		360 581
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	808 609	93 582	902 191
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	5 083		5 083
Krátkodobé pohľadávky spolu	813 692	93 582	907 274

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 4 4 0 3 7 7 8 3
 DIČ: 2 0 2 2 5 7 6 1 8 2

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 866	1 826
Bežné bankové účty	23 172	29 657
Bankové účty termínované	300 565	192 105
Peniaze na ceste	-121	- 226
Spolu	327 482	223 362

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	65 544
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	65 544
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	65 544

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 317	1 838	1 317		1 838
Rezerva na dovolenku	1 117	1 838	1 117		1 838

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	994	1 317	994		1 317
Rezerva na dovolenku	794	1 117	794		1 117

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	14 000	38 307
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	565 229	377 781
Krátkodobé záväzky spolu	579 229	416 088
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	65 569	22
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	65 569	22

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22	50
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	313	261
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	313	261
Čerpanie sociálneho fondu	330	289
Konečný zostatok sociálneho fondu	5	22

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 4 4 0 3 7 7 8 3
 DIČ: 2 0 2 2 5 7 6 1 8 2

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Automobil Seat Leon	EUR	2,53	14.05.18	8 578	
Krátkodobé bankové úvery					
Automobil Seat Leon	EUR	2,53	31.12.14	3 269	

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	142 303	87 250
Tržby z predaja služieb	2 523 860	1 343 660
Tržby za tovar	45 145	54 843
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 172	14 937
Čistý obrat celkom	2 711 308	1 500 690

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 505 290	691 943
Oprava a údržba	17 071	11 161
Nájomné	36 004	37 433
Preprava kameňa	16 583	18 175
Telefón + internet	4 153	3 694
Subdodávky	1 363 331	586 198
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdy	59 027	51 819
Náklady na soc.poistenie	25 371	22 218
Poistenie	4 303	4227
Bankové poplatky	987	465

Poznámky Úč POD 3-01

IČO:

4	4	0	3	7	7	8	3		
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

DIČ:

2	0	2	2	5	7	6	1	8	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	503 924	x	x	86 002	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	9 731			6 219		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	9 731			6 219		
Splatná daň z príjmov	x	113 004	22	x	21 211	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	113 004	22	x	21 211	23

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 4 4 0 3 7 7 8 3
 DIČ: 2 0 2 2 5 7 6 1 8 2

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

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	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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 461				1 461
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	833 658	65 544			899 202
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65 544			65 544	
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					