

P O Z N Á M K Y**individuálnej účtovnej závierky****za rok 2014****Obchodné meno: Roll and Klokner s.r.o.****Sídlo: Bielkova 3893/15****821 04 Bratislava****Daňové identifikačné číslo: 2022405748****Zostavenej ku dňu: 31.12.2014**

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej ku dňu: 31.12.2014

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 hnutelných 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

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:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	3
Stav zamestnancov ku dňu účtov.závierky	4	5

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 31.12.2014 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/200 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

B/ Informácie o členoch štatutárnych orgánov

1. Štatutárne, dozorné a iné orgány

Konatelia spoločnosti:

Mgr. Roland Klokner
Janka Kráľka 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 31.12.2014

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 1.1.2014 do 31.12.2014 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	0	8872	200151	209023
Prírastky				
Úbytky			18333	18333
Stav na konci účtov.obdobia	0	8872	218484	227356

Oprávky:			
Stav na zač.obdobia	0	133564	133564
Prírastky	0	34945	34945
Úbytky			
Stav na konci úctov.obdobia	0	168509	168509

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

DHM	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku úctov.obdobia	2067	0	384879	386946
Prírastky		8872		
Úbytky	2067		184728	186795
Stav na konci úctov.obdobia	0	8872	200151	209023
Oprávky:				
Stav na začiatku úctov.obdobia		0	174420	174420
Prírastky			143872	143872
Úbytky			184728	184728
Stav na konci úctov.obdobia		0	133564	133564

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchod.styku	40272	103171	143443
Daňové pohľadávky	19808	0	19808
Krátkodobé pohľad.spolu	60080	103171	163251

Pohľadávky k 31.12.2013

Pohľadávky z obch.styku	7202	103170	110372
Daňové pohľadávky	25609	0	25609
Krátkodobé pohľad.spolu	32811	103170	135981

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	361	0
Bežné bankové účty	318	107
Spolu	679	107

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

	Bežné účtov.obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Náklady budúcich období, z toho:	526	42
-poistenie		
Príjmy budúcich období, z toho:	0	0
-služby		
Spolu	526	42

F/ Údaje vykázané na strane pasív**Vlastné imanie**

Základné imanie splatené	6639 EUR
Výsledok hosp.minulých rokov	-25620 EUR
Výsledok hospodárenia za účtov.obdobie	-53404 EUR
Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie	-72385 EUR

Krátkodobé rezervy, z toho:**Zákonné rezervy krátkodobé**

	Stav k 31.12.2013	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2014
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0

Závázky**Dlhodobé záväzky**

Spoločnosť má v zdaňovacom období 2014 dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 334,00 €.

Krátkodobé záväzky

	31.12.2014	31.12.2013
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	276288	179581
Krátkodobé záväzky spolu	276288	179581

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2014	31.12.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	92	0
Tvorba sociálneho fondu	242	92
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	334	92

G/ INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2014	2013	2014	2013
Slov.republika	36394	20472	36394	20472
Spolu	36394	20472	36394	20472

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:

	2014	2013
predaj majetku	1669	0
Spolu	1669	0

Finančné výnosy, z toho:

	2014	2013
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	32316	39656
Kurzové zisky	3	16

Čistý obrat

	2014	2013
Tržby z predaja výrobkov, služieb	36394	20472
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bež. činnosťou	33985	39656
Čistý obrat spolu	70379	60128

H/ INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby	23295	16349
Osobné náklady	54929	22999
Ostatné	274	8291

Finančné náklady, z toho:

Kurzové straty	0	7
Ostatné náklady	116	10313
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:

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň %	Základ dane	Daň	Daň %
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho	- 53403,55		100 %	-45296,48		100 %
teoretická daň		0	22%		0	23%
Daňovo neuznané náklady	336,22			264,51		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-53067,33	0		-45031,97	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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Zákonný rezerv.fond	0	0	0	0	0
Nerozd.zisk min.období	16669	0	0	0	19677
Neuhradená strata min.obd.	0	0	0	0	45296
Výsledok hosp.bež.účt.obd. -	45296	0	0	0	-53404
Spolu	-21988	0	0	0	- 72384

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške -53403,55 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh rozdelenia:

-na účet neuhradená strata minulých rokov

Spoločnosť nie povinná zo zákona vykonávať peňažné toky.

Spoločnosti nevznikla povinnosť platiť preddavky na daň z príjmu .

V Bratislave dňa 10.06.2015

