

| | |
|----------------------|-----------------|
| Poznámky UČ POD 3-01 | IČO: 36302031 |
| | DIČ: 2020076927 |

Článok I Všeobecné údaje

I. Základné údaje o účtovnej jednotke

Obchodné meno: **ROKO gips, s. r. o.**
 Sídlo: G. Švéniho 10A, Prievidza
 Dátum zápisu: 30. 01. 1998

Bežné obdobie: 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016
 Predchádzajúce obdobie: 01. 01. 2015 do 31. 12. 2015

Účtovná jednotka je zaradená do kategórie: Malá účtovná jednotka

Opis hospodárskej činnosti:

- Výstavba obytných a neobytných budov, rekonštrukcia obytných a neobytných budov.

Priemerný počet zamestnancov účtovného obdobia

| položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| priemerný prepočítaný počet | 25 | 26 |
| stav zamestnancov k 31.12. | 26 | 26 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20. 04. 2016

2. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je povinná zostavovať účtovnú závierku, nie je materskou spoločnosťou a ani nie je súčasťou konsolidačného poľa žiadnej materskej spoločnosti.

Článok II Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- podnik nenakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok
- podnik netvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok
- podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok a oceňoval obstarávacou cenou
- podnik v bežnom roku netvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- podnik nevlastnil cenné papiere
- podnik nakupoval zásoby a oceňoval ich obstarávacou cenou.

| | |
|----------------------|-----------------|
| Poznámky Uč POD 3-01 | IČO: 36302031 |
| | DIČ: 2020076927 |

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania.

Spôsob A účtovania zásob.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 - dopravné
 - provízie
 - montáž

Pri vyskladnení zásob sa používala **metóda FIFO** . Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

- peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

Podnik neprijal darovaný majetok.

Podnik nemá novozistený majetok pri inventarizácií.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov vychádza z predpokladanej doby používania DHM . Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov je súčasťou interného predpisu spoločnosti.

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6,8,12 | 6,8,12 | rovnom/zrýchlená |
| Osobné MV | 4 | 4 | rovnomerný |
| Nákladné MV | 6 | 6 | rovnomerný |
| Motocykle | 4 | 4 | rovnomerný |
| Obytný kontajner | 20 | 20 | rovnomerný |
| Lešenie | 6 | 6 | zrýchlený |

4. Zmeny účtovných zásad a metód

V účtovnej jednotke sa vo vykazovanom účtovnom období neuskutočnili žiadne zmeny účtovných zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

5. Dotácia poskytnutá na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neprijala vo vykazovanom období žiadnu dotáciu.

6. Opravy významných chýb minulých období

Účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy chýb minulých období.

| Popis významnej chyby | vplyv na nerozdelený zisk z min.rok. | vplyv na nerozdelenú stratu z min.rok. |
|-----------------------|--------------------------------------|--|
| | | |

| | |
|----------------------|-----------------|
| Poznámky Uč POD 3-01 | IČO: 36302031 |
| | DIČ: 2020076927 |

Článok III.
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1.1 Informácie o výnosoch

Tržby

| Tržba | Bežné účtovné obdobie | Bezprost. predch.obd. |
|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Tržby z predaja služieb | 59 758 | 56 054 |
| Tržby zo stavebnej činnosti | 4 689 443 | 6 035 929 |
| Položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprost. predch. obd. |
| Tržby z predaja majetku | 59 000 | 1 469 |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 6 816 | 140 344 |
| úroky | 165 | 2 |

Čistý obrat

| Čistý obrat | Bežné účtovné obdobie | Bezprost. predch.obd. |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tržby z predaja služieb | 59 758 | 56 054 |
| Tržby za tovar | - | - |
| výnosy zo zákazky | 4 689 443 | 6 035 929 |
| Iné výnosy z bež. činnosti | - | - |
| Čistý obrat celkom | 4 749 201 | 6 091 983 |

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

| | |
|----------------------|-----------------|
| Poznámky Uč POD 3-01 | IČO: 36302031 |
| | DIČ: 2020076927 |

1.2 Informácie o nákladoch

| náklady na služby | Bežné účtovné obdobie | Bezprost.predch.obd. |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| spotreba mat.,energie a ost. | 1 431 455 | 1 179 757 |
| Služby | 2 789 582 | 4 551 963 |
| náklady na audit | 3 000 | 2 000 |
| osobné náklady | 352 319 | 278 675 |
| nákl. Soc. Poistenia | 84 249 | 65 979 |
| náklady z hospod. Činn. | 4 664 296 | 6 078 374 |
| Dane a poplatky | 16 309 | 20 371 |
| odpisy | 46 901 | 56 629 |
| poistenie majetku | 13 045 | 10 686 |
| finančné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprost.predch.obd. |
| úroky | 14 021 | 20 391 |
| bankové poplatky | 12 595 | 9 195 |

1.3 Informácie o pohľadávkach

| položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprost. predch. obd. |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| pohľadávky z obchod. styku | 749 151 | 941 893 |
| z toho v lehote splatnosti | 103 676 | 398 111 |
| po lehote splatnosti | 645 475 | 543 782 |
| Opravné položky k pohľad. | 67 554 | 111 194 |
| Pohľadáv.zabezp.založ.právom | 319 118 | 511 210 |

Účtovná jednotka neviduje žiadne pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov.

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| Poznámky Uč POD 3-01 | IČO: 36302031 DIČ: 2020076927 |
|----------------------|----------------------------------|

2. Informácie o záväzkoch

| Položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|--|-----------------------|-------------------------------|
| záväzky z obchod. Styku | 472 273 | 412 572 |
| z toho v lehote splatnosti | 9 324 | 408 168 |
| po lehote splatnosti | 462 949 | 4 404 |
| záväzky zo zdrav.a soc. poistenia | 11 858 | 10 825 |
| daňové záväzky | 1800 | 61 942 |

Účtovná jednotka neeviduje žiadne záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov.

Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o odloženom daňovom záväzku.

Záväzky zo sociálneho fondu

| položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| sociálny fond k 1.01. | 928 | 1 325 |
| Tvorba | 1 960 | 1 700 |
| Čerpanie | 1 070 | 2 097 |
| sociálny fond k 31.12. | 1 818 | 928 |

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o vydaných dlhopisoch.

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| Poznámky UČ POD 3-01 | IČO: 36302031 DIČ: 2020076927 |
|----------------------|----------------------------------|

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|------------------|-----------------------|-------------------------------|
| VUB KONTOKORENT | 434 354 | 233 018 |
| VISA KARTA | 1 239 | 1 912 |
| Pôžička | 430 000 | 350 000 |
| úver VB leasing | 4 333 | 7 341 |
| Volkswagen škoda | 6 739 | 10 937 |
| Tatra-leasing | 0 | 39 149 |
| VB Leasing | 3 509 | 5 379 |
| Tatra-leasing | 8 037 | 11 762 |
| VB Leasing | 4 543 | 6 379 |
| Celkom | 812 754 | 665 877 |

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

| položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|--------------------|-----------------------|-------------------------------|
| VB LEASING 1340008 | | 1 716 |
| VB LEASING 1340009 | | 1 812 |
| VB LEASING 1340002 | | 3 640 |
| Celkom | | 7 168 |

Informácie o rezervách

Rezervy

| Položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Rezerva na mzdy za dovol. k 1.1. | 7 969 | 9 365 |
| tvorba | 11 343 | 7 969 |
| čerpanie | 7 969 | 9 365 |
| Rezerva na mzdy za dovol.k 31.12. | 11 343 | 7 969 |

| | |
|----------------------|-----------------|
| Poznámky UČ POD 3-01 | IČO: 36302031 |
| | DIČ: 2020076927 |

Informácie o dani z príjmov

| položka | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. obdobie |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Výsledok hos. pred zdanením | 76 610 | 90 727 |
| Umorenie daňovej straty | x | x |
| Spolu | 76 610 | 90 727 |
| Daňová licencia | 2 880 | 2 880 |
| Zápočet daň. licencie | x | x |
| Daň z príjmov | 35 274 | 43 364 |

Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka, prehľad vlastného imania

| položka | suma |
|-------------------------------|---------|
| účtovný zisk | 47 376 |
| použitie | |
| podieľy na zisku | 10 000 |
| nerozdel. Zisk z min. rokov | 153 695 |
| vlastné imanie r. 2015 | 525 263 |
| vlastné imanie r. 2016 | 609 965 |

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o zisku alebo strate priamo na účtoch vlastného imania.

3. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka neúčtovala o vlastných akciách.

4. Informácie o členoch orgánov spoločnosti

| Meno a priezvisko | podiel na ZI | funkcia |
|-----------------------|--------------|-------------------|
| Ing. Roman Gotzl | 5 140 | spoločník/konateľ |
| Ing. Anton Hrdý | 750 | spoločník/konateľ |
| Ing. Roman Spišák | 750 | spoločník |
| Hodnota upísaného ZI | 6 640 | x |
| Hodnota splateného ZI | 6 640 | x |

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Konateľom spoločnosti neboli vo vykazovanom účtovnom období poskytnuté žiadne peňažné plnenia, úvery a ani záruky.

Spriazneným osobám neboli vo vykazovanom účtovnom období poskytnuté žiadne peňažné plnenia, úvery a ani záruky.

5. Podmienené záruky

Účtovná jednotka neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky a ani podmienený majetok, ktorý nie je vykázaný v súvahe.

Článok IV.**Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili vykázané hospodárske výsledky v účtovnej závierke, štruktúre vlastníkov alebo nepretržitej existencii účtovnej jednotky.

Článok V.**Ostatné informácie**

Účtovná jednotka nemá žiadne záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou.

Účtovná jednotka neprijala žiadnu formu štátnej pomoci.

Účtovná jednotka neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok ani podmienené záväzky.