

P O Z N Á M K Y**individuálnej účtovnej závierky****za rok 2016****Obchodné meno: Roll and Klokner s.r.o.****Sídlo: Bielkova 3893/15****821 04 Bratislava****Daňové identifikačné číslo: 2022405748****Zostavenej ku dňu: 31.12.2016**

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej ku dňu: 31.12.2016

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:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
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 31.12.2016 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/200 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

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 31.12.2016

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 1.1.2015 do 31.12.2015 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku účtov.obdobia	0	10282	24607	34889
Prírastky		453		453
Úbytky				
Stav na konci účtov.obdobia	0	10735	24607	35342

Úč MÚJ 3-01	DIČ 2 0 2 2 4 0 5 7 4 8	IČO 3 6 7 9 0 8 5 1
-------------	-------------------------	---------------------

Oprávky:			
Stav na zač.obdobia	996	11328	12324
Prírastky	515	4878	5393
Úbytky			
Stav na konci úctov.obdobia	1511	16206	17717

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

DHM	Pozemky	Stavby	Sam.hnut.veci	Spolu
Stav na začiatku úctov.obdobia	0	8872	218484	209023
Prírastky		1410		1410
Úbytky			193877	193877
Stav na konci úctov.obdobia	0	10282	24607	34889
Oprávky:				
Stav na začiatku úctov.obdobia		481	168028	168509
Prírastky		515	37177	37692
Úbytky			193877	193877
Stav na konci úctov.obdobia		996	11328	12324

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchod.styku	13950	112984	126934
Daňové pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľad.spolu	13950	112984	126934

Pohľadávky k 31.12.2015

Pohľadávky z obch.styku	16669	110372	127041
Daňové pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľad.spolu	16669	110372	127041

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	584	823
Bežné bankové účty	319	8217
Spolu	903	9040

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

	Bežné účtov.obdobie	Bezprostr.predch.obdobie
Náklady budúcich období, z toho:	0	177
-poistenie		
Príjmy budúcich období, z toho:	0	0
-služby		
Spolu	0	177

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

Základné imanie splatené	6639 EUR
Výsledok hosp.minulých rokov	-126919 EUR
Výsledok hospodárenia za účtov.obdobie	-53855 EUR
Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie	-174135 EUR

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

	Stav k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2016
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0

Závazky**Dlhodobé záväzky**

Spoločnosť má v zdaňovacom období 2016 dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 726,00 €.

Krátkodobé záväzky

	31.12.2016	31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	102872	130084
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	37446	47302
Krátkodobé záväzky spolu	140318	177386

Sociálny fond

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

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	566	334
Tvorba sociálneho fondu	187	260
Čerpanie sociálneho fondu	27	28
Konečný zostatok sociálneho fondu	726	566

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

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2016	2015	2016	2015
Slov.republika	48083	91697	48083	91697
Spolu	48083	91697	48083	91697

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:

	2015	2015
predaj majetku	25200	33940
Spolu	25200	33940

Finančné výnosy, z toho:

	2016	2015
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	8984
Kurzové zisky	0	9

Čistý obrat

	2016	2015
Tržby z predaja výrobkov, služieb	43629	91697
Tržby za tovar	4454	0
Iné výnosy súvisiace s bež. činnosťou	25200	42924
Čistý obrat spolu	73283	134621

H/ INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

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

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby	39971	41053
Osobné náklady	42716	59964
Ostatné	656	844

Finančné náklady, z toho:

Kurzové straty	0	0
Ostatné náklady	174	86
Iné	6	0

I/ INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň %	Základ dane	Daň	Daň %
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho	-52895,41			-43903,56		100 %
teoretická daň		0	22 %		0	22 %
Daňovo neuznané náklady	599,13			1331,72		
Výnosy nepodliehajúce dani				0,02		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-52296,28	0		-42571,86	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 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Zákonný rezerv.fond	0	0	0	0	0
Nerozd.zisk min.období	0	0	0	0	0
Neuhradená strata min.obd.	- 80663	0	0	0	-126919
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	-44864	0	0	0	-53855
Spolu	-118888	0	0	0	- 174135

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Zákonný rezerv.fond	0	0	0	0	0
Nerozd.zisk min.období	19677	0	0	0	0
Neuhradená strata min.obd.	-45296	0	0	0	- 80663
Výsledok hosp.bež.účt.obd.	- 53404	0	0	0	-44864
Spolu	- 72385	0	0	0	-118888

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -52895,41 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 30.03.2017

