



PROVERA
Consult

ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Objednávateľ

ROKO, a.s.

Sídlo

**Majakovského 9
811 04 Bratislava**

Audítované obdobie

1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Bratislava, december 2017



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

+421 (0) 2 432 919 50 info@provera.sk www.provera.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti ROKO, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ROKO, a. s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Do termínu zostavenia auditorskej správy nám nebolo doručené odsúhlasenie záväzkov zo strany šiestich veriteľov, vzhľadom na charakter transakcií sme sa nemohli presvedčiť o správnosti evidencie týchto záväzkov inými relevantnými auditorskými postupmi. K dátumu vydania auditorskej správy bola časť uvedených záväzkov uhradená a zostatok neuhradených a neodsúhlasených záväzkov z obchodného styku bol evidovaný vo výške 40 000 € a zostatok neuhradených a neodsúhlasených záväzkov z prijatých pôžičiek a prijatých preddavkov bol evidovaný vo výške 766 407 €. Ak by záväzky v účtovnej závierke neboli vykázané správne, výsledok hospodárenia by sa vplyvom týchto skutočností zvýšil o 806 407 €.

Spoločnosť zaúčtovala do nákladov v rokoch 2015 a 2016 úrok z pôžičky v nesprávnej výške. Ak by zaúčtovala úroky v správnej sume, náklady spoločnosti za rok 2016 by sa znížili o 125 248 €, výsledky hospodárenia predchádzajúcich rokov by sa znížili o 1 463 € a suma záväzkov by sa znížila o 126 711 €.

Na základe skutočností uvedených v predchádzajúcich dvoch odsekoch by sa celkový výsledok hospodárenia za rok 2016 zvýšil o 931 655 € a vlastné imanie by sa zvýšilo o 933 118 €.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

+421 (0) 2 432 919 50 info@provera.sk www.provera.sk

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 21. decembra 2017

ProVera Consult, s.r.o.
Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava
Licencia UDVA č. 248



Ing. Peter Mestický
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 467

ROKO, a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA

2016

O B S A H

- I. Základné identifikačné údaje
- II. Stav a vývoj spoločnosti
- III. Prehľad nákladov a výnosov
- IV. Prehľad aktív a pasív
- V. Vybrané finančné ukazovatele
- VI. Doplnujúce údaje

ZÁKLADNÉ IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

Obchodné meno	ROKO, a.s.
Právna forma	akciová spoločnosť
Sídlo spoločnosti	Majakovského 9 811 04 Bratislava
Predmet činnosti	podľa výpisu z obchodného registra : - reklamná činnosť - poradenstvo a sprostredkovateľské služby v oblasti reklamy - veľkoobchod a malobchod v rozsahu voľných živností - marketingová činnosť - technicko - organizačné zabezpečenie výroby programov (ozvučenie) - vzdelávacia činnosť v oblasti ozvučovania programov - sprostredkovateľská činnosť - vydavateľská činnosť - prenájom výpočtovej a kancelárskej techniky - prenájom strojov a prístrojov - prenájom motorových vozidiel - leasingová činnosť - prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb - sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností - poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom - pohostinská činnosť
Základná činnosť :	reklamná činnosť
Členovia predstavenstva :	Peter Kuba - predseda Alexander Linczényi - podpredseda predstavenstva

Členovia dozornej rady :

Kamil Peteraj - predseda

Róbert Kokol - člen

Michaela Bakayová - člen

Výška základného imania :

33 200 EUR

100 ks, listinné, na meno,
menovitá hodnota akcie 332 EUR

STAV A VÝVOJ SPOLOČNOSTI

Spoločnosť ROKO, a.s. bola založená v zmysle zákona 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov dňa 23.2.1995 notárskou zápisnicou N 51/95, Nz 47/95. Spoločnosť je zapísaná v oddieli SA vložka číslo 1037/B Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I.

Spoločnosť sa už od svojho vzniku zamerala najmä na reklamnú činnosť.

ROKO, a.s. má dve strediská :

ROKO, reklamná agentúra a.s., Bratislava

ROKO, reklamná agentúra a.s., Košice

ROKO, a.s. ako reklamná agentúra bez zahraničnej účasti, má medzi "čisto slovenskými" spoločnosťami zaoberajúcimi sa reklamnou činnosťou významné postavenie na mediálnom trhu.

Medzi najvýznamnejších klientov spoločnosti patria napríklad spoločnosti :
Allianz - SP, Corex s.r.o., SAD Zvolen a.s., Bystrická dopravná spoločnosť a.s., Optifin Invest s.r.o.

K 31.12.2016 mala spoločnosť podiely na základnom imaní aj v iných spoločnostiach. V spoločnosti Reštaurácia Pohoda, s.r.o. má 100% podiel na základnom imaní, v spoločnosti Trend Tatry, a.s. má 0,45% podiel na základnom imaní. Spoločnosť okrem uvedených obchodných podielov ešte vlastní akcie iných spoločností.

PREHLAD NÁKLADOV A VÝNOSOV

NAKLADY			
	za rok 2016	za rok 2015	rok 2014
Spotreba materiálu	207 858	146 733	190 063
Spotreba energie	30 453	37 144	31 431
Opravy a udrž.	27 245	25 164	23 808
Predaný tovar	0	0	0
Predaj nehnuteľnosti	0	16 101	0
Cestovné	11 770	2 794	9 350
Náklady na reprezentáciu	12 693	20 215	15 382
Ostatné služby	14 207 848	9 066 332	8 899 761
Mzdové náklady	189 963	193 941	228 712
Zákonné sociálne poistenie	65 235	66 482	78 587
Zákonné sociálne náklady	14 235	11 254	11 239
Ostatné sociálne náklady	0	0	0
Cestná daň	1 543	1 725	2 426
Daň z nehnuteľností	8 054	8 054	8 054
Ostatné dane a poplatky	122	242	411
Zostatková cena predaného majetku	8995	0	1982
Dary	41 500	37 000	15 800
Zmluvné pokuty a penále	67	70	265
Ostatné pokuty a penále	11 753	185	10 271
Odpis pohľadávky	641 065	68 825	4 952 656
Ostatné prevádzkové náklady	46 648	46 338	27 118
Manká a škody	0	0	0
Odpisy dlhodobého nehm. a hmot majetku	95 331	105 791	113 608
Tvorba zákonných rezerv	0	0	0
Tvorba ostatných rezerv	0	0	0
Tvorba opravných položiek	-509 026	111 951	103 680
Predané cenné papiere a vklady	0	72 375	0
Úroky	294 379	133 494	153 342
Kurzové straty	27	15	0
Tvorba opravných položiek k FM	0	0	0
Ostatné finančné náklady	13 434	8 387	32 541
Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	9 504	7 134	9 128
Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	22 000	76 031	90 698
Dodatočný odvod dane z príjmov	0	0	0
	15 452 696	10 263 778	15 010 314

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím došlo v spoločnosti k nárastu

celkových nákladov a to o 5 188 918,00 EUR oproti roku 2015.

Najvýznamnejšou nákladovou položkou v roku 2016 bol nákup služieb vo výške 14 207 848,00 EUR

ktoré tvoria 91,94 % z celkových nákladov. V roku 2016 boli mzdové náklady nižšie

o 3 978,00 EUR, čo predstavuje pokles mzdových nákladov oproti roku 2015 o 2,05%

VÝNOSY			
	za rok 2016	za rok 2015	za rok 2014
Tržby z predaja služieb	14 315 093	9 523 468	9 895 748
Tržby za tovar	0	0	0
Výnosy z predaja nehnuteľností	0	17 101	0
Aktivácia vnútropodnikových služieb	0	0	0
Tržby z predaja majetku	41 167	21 667	14 900
Zmluvné pokuty	0	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	635 000	57 106	4 810 810
Ostatné prevádzkové výnosy	8 041	125 720	9 737
Zúčtovanie zákonných rezerv	0	0	0
Zúčtovanie ostatných rezerv	0	0	0
Zúčtovanie opravných položiek	0	0	0
Tržby z predaja cenných papierov	0	46	0
Úroky	445 589	181 218	107 734
Kurzové zisky	7	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0
Výnosy z finančných investícií	0	0	0
Zúčtovanie rezerv	0	0	0
Výnosy celkom	15 444 897	9 926 326	14 838 929

Celkové výnosy spoločnosti narástli oproti roku 2015 o 55,60% čo predstavuje nárast o 5 518 571€.

Najvýznamnejšiu položku celkových výnosov tvoria tržby z predaja služieb a to 92,69%.

PREHL'AD AKTÍV A PASÍV

AKTIVA			
	za rok 2016	za rok 2015	rok 2014
Software	627	627	627
Pozemky	87 213	87 213	87 213
Stavby	953 538	953 538	953 538
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	463 618	521 914	530 714
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	16 000 000	37 103	21 915
Akcie Trend Tatry	17 427	35 790	18 088
Akcie Reštaurácia Pohoda	2 078	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	0	0	0
Oprávky k software	- 627	- 627	- 627
Oprávky k stavbám	- 769 203	- 745 807	- 721 774
Oprávky k samostatným hnutelným veciam a súborom hnutelných vecí	0	0	0
	- 252 304	- 389 325	- 420 155
Oprávky k finančnému majetku	0	0	0
Materiál	0	0	0
Tovar na sklade a v predajniach	1 449	0	0
Pokladnica	126	21 868	35 711
Ceniny	973	1 178	870
Bankové účty	712 265	455 727	737 244
Peniaze na ceste	0	0	0
Odberatelia	3 135 180	3 747 960	5 206 394
Poskytnuté prevádzkové preddavky	32 931	55 109	27 060
Ostatné pohľadávky	0	70	4 182 965
DPH z prijatých preddavkov	109 384	138 018	181 281
Odložená daňová pohľadávka	56 913	78 913	154 944
Pohľadávky voči zamestnancom	0	1 892	0
Daňové pohľadávky	213	0	0
Daň z príjmu	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0
Iné pohľadávky	641 067	11 451 230	1 561 692
Náklady budúcich období	220 370	231 081	891 318
Príjmy budúcich období	8 444	1 395	59 656
Opravné položky k pohľadávkam	- 527 078	- 1 036 109	- 1 021 744
	20 894 605	15 648 757	12 486 932

PASIVA			
	za rok 2016	za rok 2015	rok 2014
Bankový úver dlhodobý	1 550 000	1 950 000	2 350 000
Bankový úver krátkodobý	1 977	500 666	2 466
Dodávateľia	1 790 344	9 296 695	3 356 578
Krátkodobé rezervy	14 651	16 310	20 505
Prijaté preddavky	664 604	836 404	1 095 987
Ostatné záväzky	58 020	1 058 020	3 488 020
Nevyfaktúrované dodávky	2 962 602	1 008 769	4 325
DPH z poskytnutého preddavku	3 385	6 495	1 106
Zamestnanci	12 116	11 436	14 677
Ostatné záväzky voči zamestnancom	9 335	0	0
Zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia	7 656	7 189	7 937
Daň z príjmu	9 501	6 425	8 395
Ostatné priame dane	1 784	1 667	1 836
Daň z pridanej hodnoty	605 562	222 023	138 350
Ostatné dane a poplatky	0	0	93
Ostatné záväzky voči spoločníkom	0	0	0
Iné záväzky	6 599 159	1 169 400	1 202 528
Výdavky budúcich období	545 481	354	137
Výnosy budúcich období	25 734	9 249	1 036 269
Dohadné účty pasívne	0	0	0
Základné imanie	33 200	33 200	33 200
Ostatné kapitálové fondy	6 500 086	86	86
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	9 546	25 831	64 246
Zákonný rezervný fond	6 639	6 639	6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	313 045
Neuhradená strata minulých rokov	- 636 517	- 299 064	440 723
Sociálny fond	13 756	13 201	12 606
Záväzky z prenájmu	61 970	56 249	36 825
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	51 814	48 968	31 865
Výsledok hospodárenia bežného roka	- 7 799	- 337 453	- 171 386
	20 894 605	15 648 757	13 368 379

VYBRANÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

* CELKOVÁ LIKVIDITA

	2016	2015	2014
Celková likvidita	0,32	1,04	1,11
Zmena hodnoty ukazovateľa celkovej likvidity v porovnaní s minulým obdobím (v absolútnom vyjadrení)	-0,72	0,07	0,06

* NÁKLADOVÁ RENTABILITA

	2016	2015	2014
Nákladová rentabilita (pomer výsledku hospodárenia po zdanení a celkových nákladov)	-0,05%	-3,29%	-1,14%
Výška výsledku hospodárenia vyprodukovaného na 1 EUR nákladov	-0,0005 EUR	-0,0329 EUR	-0,0114 EUR

* UKAZOVATEĽ ZADĽŽENOSTÍ

	2016	2015	2014
Ukazovateľ zadlženosti	71,74%	103,65%	102,59%

* VLASTNÉ IMANIE

	2016	2015	2014
Hodnota vlastného imania	5 905 154	-570 762	-323 386

* ŠTRUKTÚRA TRŽIEB

	2016	2015	2014
Tržby za vlastné výroby	0	0	0
Tržby z predaja služieb	14 315 093	9 523 468	9 895 748
Tržby za tovar	0	0	0
Tržby z predaja nehnuteľností	0	17 101	0
Tržby z predaja majetku	41 167	21 667	14 900
Tržby z predaného materiálu	0	0	0

* NEOBEŽNÝ MAJETOK

	2016	2015	2014
Hodnota neobežného majetku ku koncu účtovného obdobia (netto)	16 502 367	500 426	469 540

* PREHLAD O DLHODOBOM HMOTNOM MAJETKU

	Obstarávací cena	Oprávký a opr. položky	Zostatková cena
Pozemky	87 213	0	87 213
Stavby	953 538	769 203	184 335
Samostatné hnutelné věci	463 618	252 304	211 314
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetek	0	0	0
Spolu	1 504 369	1 021 508	482 861

DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

* PRIEMERNÝ STAV ZAMESTNANCOV

	2016	2015	2014
Priemerný počet zamestnancov, ktorých spoločnosť zamestnávala v hlavnom pracovnom pomere	14	12	18

Okrem zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere spoločnosť podľa potreby zamestnáva zamestnancov, brigádnikov a študentov na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru.

* ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA V SCHVAĽOVACOM KONANÍ

Vykázaná strata spoločnosti za predchádzajúce obdobie bola preúčtovaná na účet nerozdelená strata minulých rokov

* NÁVRH NA ZÚČTOVANIE ZISKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Spoločnosť ROKO, a.s. vykázala za rok 2016 stratu vo výške -7799,35 EUR. Táto strata bude preúčtovaná na základe Valného zhromaždenia.

* CIELE A PROGNOZA VÝVOJA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť bude ďalej pokračovať v hlavnom predmete svojej činnosti, pričom sa bude zameriavať najmä na zvyšovanie tržieb z reklamnej činnosti, aby budúce účtovné obdobie roku 2017 uzavrela so ziskom. Hlavným cieľom spoločnosti vo finančnej oblasti je zvýšenie hodnoty likvidity predovšetkým prostredníctvom riadenia inkasa pohľadávok, a zníženie podielu cudzieho kapitálu a tým aj zníženie celkovej zadĺženosti spoločnosti.

* NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nevynakladá náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

* ORGANIZAČNÉ ZLOŽKY SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v tuzemsku ani v zahraničí.

* VLASTNÉ AKCIE, DOČASNÉ LISTY A OBCHODNÉ PODIELY

Spoločnosť nenadobudla v roku 2016 žiadne vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely, nenadobudla ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

* VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A NA ZAMESTNANOSŤ

ROKO, a.s. nemá významný vplyv na životné prostredie a na zamestnanosť v regióne.

Po skončení účtovného obdobia v spoločnosti nenastali udalosti osobitého významu

Bratislava, 21.12.2017



Ing. Peter Kuba
predseda predstavenstva

Poznámky :

- Finančné údaje v tabuľkách v celej výročnej správe sú uvedené v tis. EUR.
- K výročnej správe je priložený výrok audítora k účtovnej závierke za rok 2016 a kompletná účtovná závierka k 31.12.2016

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 9 2 7 9 3 IČO 3 1 7 0 6 0 9 6 SK NACE 7 3 . 1 1 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ROKO, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MAJAKOVSKÉHO

Číslo

9

PSČ

Obec

8 1 1 0 4 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný úrad Bratislava I .

oddiel Sa , vložka číslo 1037 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

5 4 4 1 9 6 8 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

23 . 06 . 2 0 1 7

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou.

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		2 2 4 4 3 8 1 8	2 0 8 9 4 6 0 5	
				1 5 4 9 2 1 3	1 5 6 4 8 7 5 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 7 5 2 4 5 0 1	1 6 5 0 2 3 6 6	
				1 0 2 2 1 3 5	5 0 0 4 2 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		6 2 7		
				6 2 7		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		6 2 7		
				6 2 7		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 5 0 4 3 6 9	4 8 2 8 6 1	
				1 0 2 1 5 0 8	4 6 4 6 3 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		8 7 2 1 3	8 7 2 1 3	
					8 7 2 1 3	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		9 5 3 5 3 8	1 8 4 3 3 4	
				7 6 9 2 0 4	2 0 7 7 3 1	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		4 6 3 6 1 8	2 1 1 3 1 4	
				2 5 2 3 0 4	1 3 2 5 8 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			3 7 1 0 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 6 0 1 9 5 0 5	1 6 0 1 9 5 0 5	3 5 7 9 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 0 7 8	2 0 7 8	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	1 7 4 2 7	1 7 4 2 7	3 5 7 9 0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	1 6 0 0 0 0 0 0	1 6 0 0 0 0 0 0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 6 9 0 5 0 2 5 2 7 0 7 8	4 1 6 3 4 2 4	1 4 9 1 5 8 5 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 4 9	1 4 4 9	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 4 4 9	1 4 4 9	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 6 9 1 3	5 6 9 1 3	7 8 9 1 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 6 9 1 3	5 6 9 1 3	7 8 9 1 3
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 9 1 8 7 7 6	3 3 9 1 6 9 8	
			5 2 7 0 7 8		1 4 3 5 8 1 6 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 2 7 7 4 9 6	3 1 2 2 7 9 2	
			1 5 4 7 0 4		3 9 4 1 1 5 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			9 5 7 9 6
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 2 7 7 4 9 6 1 5 4 7 0 4	3 1 2 2 7 9 2	3 8 4 5 3 6 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 1 3	2 1 3	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 4 1 0 6 7 3 7 2 3 7 4	2 6 8 6 9 3	1 0 4 1 7 0 1 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 1 3 3 6 4	7 1 3 3 6 4	4 7 8 7 7 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 9 9	1 0 9 9	2 3 0 4 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 1 2 2 6 5	7 1 2 2 6 5	4 5 5 7 2 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 2 8 8 1 5	2 2 8 8 1 5	2 3 2 4 7 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 8 6 0 2 7	1 8 6 0 2 7	1 9 3 5 8 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 4 3 4 3	3 4 3 4 3	3 7 4 9 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	8 4 4 5	8 4 4 5	1 3 9 5

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 0 8 9 4 6 0 5	1 5 6 4 8 7 5 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 9 0 5 1 5 4	- 5 7 0 7 6 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	6 5 0 0 0 8 5	8 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 3 9	6 6 3 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	9 5 4 6	2 5 8 3 1
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	9 5 4 6	2 5 8 3 1
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 6 3 6 5 1 7	- 2 9 9 0 6 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/429)	99	- 6 3 6 5 1 7	- 2 9 9 0 6 4
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 7 7 9 9	- 3 3 7 4 5 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 4 1 8 2 3 7	1 6 2 0 9 9 1 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 4 6 2 6	6 9 6 3 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podieľo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podieľovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 0 8 6 9	5 6 4 3 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 7 5 7	1 3 2 0 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 1 5 0 0 0 0	1 5 5 0 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 2 7 7 6 9 8 3	1 3 6 7 3 3 0 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 4 7 8 9 5 5	1 2 2 0 6 3 8 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 0 2 7	4 8 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 4 7 6 9 2 8	1 2 2 0 5 9 0 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 1 4 5 1	1 1 4 3 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 6 5 6	7 1 8 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 1 6 8 4 8	2 3 0 1 1 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 6 5 2 0 7 3	1 2 1 8 1 8 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 4 6 5 1	1 6 3 1 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 1 2 5 1	1 4 8 2 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 4 0 0	1 4 8 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 0 1 9 7 7	9 0 0 6 6 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 7 1 2 1 4	9 6 0 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	5 4 5 4 8 0	3 5 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 5 7 3 4	9 2 4 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 4 3 1 5 0 9 3	9 5 4 0 5 6 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 4 9 9 9 3 0 0	9 7 4 5 0 6 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		1 7 1 0 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 4 3 1 5 0 9 2	9 5 2 3 4 6 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 1 1 6 7	2 1 6 6 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 4 3 0 4 1	1 8 2 8 2 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 1 1 3 3 5 1	9 9 6 6 3 4 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		1 6 1 0 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovatelných dodávok (501, 502, 503)	12	2 3 8 3 1 0	1 8 3 8 7 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 4 2 5 9 5 5 6	9 1 1 4 5 0 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 6 9 4 3 4	2 7 1 6 7 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 8 9 9 6 4	1 9 3 9 4 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 5 2 3 5	6 6 4 8 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 4 2 3 5	1 1 2 5 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	9 7 1 9	1 0 0 2 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 5 3 3 1	1 0 5 7 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 5 3 3 1	1 0 5 7 9 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	8 9 9 5	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 5 0 9 0 2 6	1 1 1 9 5 1
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 4 1 0 3 2	1 5 2 4 1 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 1 4 0 5 1	- 2 2 1 2 8 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 1 8 2 7 7 4	2 2 6 0 8 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 4 5 5 9 7	1 8 1 2 6 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		4 6
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	4 4 5 5 9 0	1 8 1 2 1 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 3 8	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	4 4 5 3 5 2	1 8 1 2 1 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 0 7 8 4 1	2 1 4 2 7 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		7 2 3 7 5
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 9 4 3 7 9	1 3 3 4 9 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 9 4 3 7 9	1 3 3 4 9 4
O.	Kurzové straty (563)	52	2 8	1 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 4 3 4	8 3 8 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	1 3 7 7 5 6	- 3 3 0 0 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 3 7 0 5	- 2 5 4 2 8 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 1 5 0 4	8 3 1 6 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 5 0 4	7 1 3 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 2 0 0 0	7 6 0 3 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 7 7 9 9	- 3 3 7 4 5 3

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

účtovná jednotka **ROKO, a.s.**
 obdobie 01 / 2016 – 12 / 2016
 predchádzajúce obdobie 01 / 2015 – 12 / 2015

A. Informácia o účtovnej jednotke

reklamná činnosť
 poradenstvo a sprostredkovateľské služby v oblasti reklamy
 veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
 marketingová činnosť
 technicko - organizačné zabezpečenie výroby programov /ozvučenie/
 vzdelávacia činnosť v oblasti ozvučovania programov
 sprostredkovateľská činnosť
 vydavateľská činnosť
 prenájom výpočtovej a kancelárskej techniky
 prenájom strojov a prístrojov
 prenájom motorových vozidiel
 leasingová činnosť
 prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb
 sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
 poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom

Dátum schválenia Účtovnej závierky za rok 2015 dňa 30.6.2016

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti

Právny dôvod na zostavenie účtovnej jednotky: Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladnú nepretržitého pokračovania v činnosti.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov	2	2

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je zahrnutá v žiadnom konsolidovanom celku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spôsob účtovania dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku

Účtovná jednotka postupuje pri účtovaní o DM a jeho technickom zhodnotení v zmysle zákona o účtovníctve a v zmysle platného zákona o dani z príjmov.

Obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku účtuje účtovná jednotka cez účtu 041 a 042. Obstaranie dlhodobého finančného majetku (jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov) účtuje prostredníctvom účtu 043.

Účtovná jednotka má pre každú skupinu DHaNM vytvorený samostatný analytický účet v účtovej skupine 02 (DHM), resp. 01 (DNM), na tieto účtu účtuje v prípade zaradenia príslušného majetku do používania. Rovnako v prípade jeho vyradenia z evidencie so súvzťažným zápisom na ľarchu príslušného účtu oprávok v účtovej skupine 08 (DHM), resp. 07 (DNM).

Účtovné odpisy vyjadrujúce opotrebenie dlhodobého majetku a zaokrúhľovanie na celé koruny nahor sa účtujú v prospech účtu účtovej skupiny 08 (DHM), resp. 07 (DNM) a na ľarchu účtu 551.

Účtovanie ostatného hmotného a nehmotného majetku nezaradeného do dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (majetok ďalej označovaný ako "drobný") je upravené v samostatnom bode smernici.

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku upravuje samostatný bod v smernici.

Analytické účtu dlhodobého finančného majetku sa vedú podľa jeho jednotlivých zložiek na príslušných účtov účtovej triedy 0.

Oceňovanie majetku a záväzkov:

Nakúpený hmotný a nehmotný majetok oceňuje účtovná jednotka obstarávacími cenami vrátane nákladov na obstaranie súvisích s jeho obstaraním.

Majetok nadobudnutý darovaním sa ocení svojou reprodukčnou obstarávacou cenou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa ocenia ich menovitou hodnotou.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky nadobudnuté odkúpením od tretích osôb a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa ocenia obstarávacou cenou.

--

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

--

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

--

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87213,27	953538,00	521913,78				37102,84		1599767,89
Prírastky			159654,05				144465,77		304119,82
Úbytky			217949,90				181568,61		399518,51
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	87213,27	953538,00	463617,93						1504369,20
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		745807,30	389324,71						1135132,01
Prírastky		23396,00	80929,50						104325,50
Úbytky			217949,90						217949,90
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		769203,30	252304,31						1021507,61
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87213,27	207730,70	132589,07				37102,84		464635,88
Stav na konci účtov. obdobia	87213,27	184334,70	211313,62						482861,59

--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87213,27	953538,00	530714,26				21914,56		1593380,09
Prírastky			103787,29				118975,57		222762,86
Úbytky			112587,77				103787,29		216375,06
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	87213,27	953538,00	521913,78				37102,84		1599767,89
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		721773,51	420155,10						1141928,61
Prírastky		24033,79	81757,38						105791,17
Úbytky			112587,77						112587,77
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		745807,30	389324,71						1135132,01
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87213,27	231764,49	110559,16				21914,56		451451,48
Stav na konci účtov. obdobia	87213,27	207730,70	132589,07				37102,84		464635,88

--

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

--

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			35789,97						35789,97
Prírastky	2078,00						16000000,00		16002078,00
Úbytky			18362,83						18362,83
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	2078,00		17427,14				16000000,00		16019505,14
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			35789,97						35789,97
Stav na konci účtov. obdobia	2078,00		17427,14				16000000,00		16019505,14

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			18087,86						18087,86
Prírastky	72375,00		17702,11						90077,11
Úbytky	72375,00								72375,00
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			35789,97						35789,97
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			18087,86						18087,86
Stav na konci účtov. obdobia			35789,97						35789,97

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

--

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Reštaurácia Pohoda	100	100	2078,00	2643,00	2078,00
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
TREND TATRY	0,45	0,45	3872698,00	-61106,00	1742714,10
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	1744792,10

--

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía 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 obdobía f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

--

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

--

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				Stav OP na konci účtovného obdobia f
	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	
Pohľadávky z obchodného styku	668565,20	226841,95		740703,69	154703,46
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	367544,03	4830,22			372374,25
Pohľadávky spolu	1036109,23	231672,17	0,00	740703,69	527077,71

--

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0,00		0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1100364,68	2067746,30	3168110,99
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie	7655,72		7655,72
Daňové pohľadávky a dotácie	213,41		213,41
Iné pohľadávky	215717,88		215717,88
Krátkodobé pohľadávky spolu	1323951,69	2067746,30	3391698,00

--

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1098,61	23046,53
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	712265,37	455726,71
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	713363,98	478773,24

--

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok a	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota preveđených vlastných akcií	Počet a hodnota preveđení vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

--

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty
 Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0,00

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	337452,63
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	337452,63
Iné	
Spolu	337452,63

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	16309,99	14651,28	16309,99		14651,28
Rezerva na audit	1600,00	3400,00	1600,00	0,00	3400,00
Rezerva na opravu	1488,85	0,00	1488,85	0,00	0,00
Rezerva na dovolenky	13221,14	11251,28	13221,14	0,00	11251,28

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 účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20504,64	16309,99	20504,64		16309,99
Rezerva na audit	5100,00	1600,00	5100,00		1600,00
Rezerva na opravu	0,00	1488,85	0,00	0,00	1488,85
Rezerva na dovolenku	15404,64	13221,14	15404,64		13221,14

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	74625,34	69634,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74625,34	69634,51
Krátkodobé záväzky spolu	12776982,88	13673306,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11077490,00	5604856,00
Záväzky po lehote splatnosti	1699492,88	8068450,00

--

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	56913,02	78912,96
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13201,25	12606,09
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1065,24	1134,98
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1065,24	1134,98
Čerpanie sociálneho fondu	510,19	539,82
Konečný zostatok sociálneho fondu	13756,30	13201,25

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

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

Tabuľka č. 1

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 eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý úver	EUR	5,00	20.3.2020		1150000,00	
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobý úver	EUR	5,00	20.12.2017		400000,00	

Tabuľka č. 2

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 eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0,00	0,00

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad	52915,00	60869,04		48783,29	56433,26	
Spolu	52915,00	60869,04	0,00	48783,29	56433,26	0,00

H. Informácie o výnosoch

--	--

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x	0,00	0,00
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	14315092,61	9523467,66
Tržby za tovar		17101,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	0,00
Čistý obrat celkom	14315092,61	9540568,66

Významné položky výnosov:

Výnosy z predaja majetku sú v hodnote 41166,67

Ostatné prevádzkové výnosy sú v hodnote 8041,28

Výnosy z odpísaných pohľadávok sú v hodnote 635000,00

Úroky z pôžičiek sú v hodnote 445575,56

I. Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov:

Spotreba materiálu v hodnote 207857,89

Spotreba energie v hodnote 30452,66

Opravy v hodnote 27245,19

Cestovné náklady v hodnote 11769,71

Náklady na reprezentáciu v hodnote 12693,37

Ostatné služby v hodnote 14207848,07 z toho náklady na audit v hodnote 5100,00

Mzdové náklady v hodnote 189963,11

Zákonné sociálne poistenie v hodnote 65235,21

Zákonné sociálne náklady v hodnote 14235,48

Dary v hodnote 41500,00

Ostatné pokuty v hodnote 11752,92

Odpis pohľadávok v hodnote 641064,98

Ostatné prevádzkové náklady v hodnote 46647,49

Odpisy majetku 95330,84

Úroky v hodnote 294379,24:

- z toho bankové úroky v hodnote 116643,84

- z toho úroky z pôžičiek v hodnote 172559,99

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6120,00	6120,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov

--

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23704,53	x	x	-254288,04	x	x
teoretická daň	x	5215,00	22	x	-55943,37	22
Daňovo neuznané náklady	130156,32			286714,76		
Výnosy nepodliehajúce dani	13,83			17,38		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		56913,02			78912,96	
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	9501,37		x	7130,05	
Odložená daň z príjmov	x	56913,02		x	78912,96	
Celková daň z príjmov	x	9501,37		x	7130,05	

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach****M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by ovplyvnili údaje vykázané k 31.12.2016.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Vlastné imanie v roku 2015 hodnota - 570 761
Vlastné imanie v roku 2016 hodnota 5 914 565

JANUÁR - DECEMBER 2016

r. Popis	Suma	Predošlé
1 Stav peňaž. prostr. na začiatku ú.o. (p211, p213, p261, (+) p221)	478 773	773 825
2 ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK Z BEŽNEJ A MIMOR.ČINNOSTI (r.3,4,12)	-10 871 294	-7 755 907
3 ÚČTOVNÝ HV ZA ÚČTOVNÚ JEDNOTKU AKO CELOK (-S+6)	-7 799	-337 452
4 ÚPRAVY O NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE (r.5 až 11)	669 933	-114 852
5 Odpisy stálych aktív (551,543a,581a,582a)	136 831	142 792
8 Zmena zostatkov čas.rozl.nákl.. výnosov, a dohad.úctov (z38)	565 274	-308 306
10 Zisk/strata z predaja stálych aktív (541-641,561-661)	-32 172	50 662
12 ÚPRAVY OBEŽNÝCH AKTÍV (r.13 až 16)	-11 533 428	-7 303 603
13 Zmena stavu pohľadávok (r.900,901)	-10 121 842	-12 102 392
14 Zmena stavu krátkodobých záväzkov (r.950,951)	-1 410 137	4 798 789
15 Zmena stavu zásob (z1)	-1 449	
17 INVESTIČNÁ ČINNOSŤ (r.18,r.22,r.25)	-188 920	-293 505
18 OBSTARANIE STÁLÝCH AKTÍV (r.19 až 21)	-146 544	-209 053
19 Obstaranie hmotného investičného majetku (-m042+z052)	-144 466	-118 976
21 Obstaranie finančných investícií (-m06,d415a)	-2 078	-90 077
22 VÝNOSY Z PREDAJA STÁLÝCH AKTÍV (r.23,r.24)	41 167	21 713
23 Výnosy z predaja HIM a NHIM (641)	41 167	21 667
24 Výnosy z predaja finančných investícií (661a)		46
25 KOMPLEXNÝ PRENÁJOM (r.26,r.27)	-83 543	-106 165
27 Úhrada záväzkov z komplexného prenájmu (-m474a)	-83 543	-106 165
28 FINANČNÁ ČINNOSŤ (r.29,r.36)	-453 343	-454 194
29 ZMENA STAVU DLHODOBÝCH ZÁVÄZKOV (r.30 až 35)	-453 343	-454 194
30 Zvýšenie dlhodobých úverov (d461)	400 000	400 000
31 Zníženie dlhodobých úverov (-m461)	-800 000	-800 000
35 Zníž.ostat.dlhodob. záväzkov (-m471a,-m475a,-m478a,-m479a)	-53 343	-54 194
39 Peňažné dary a dotácie (d413a)	6 500 000	
43 Vyplatenie vlastného imania spoločníkom (-d365a)	-6 500 000	
45 ROZDIEL (r.46,-r.1,-r.2,-r.17,-r.28)	11 748 148	8 208 555
46 Stav peňaž.prostriedkov na konci ú.o. (211,213,261, (+) 221)	713 364	478 774
pomocné riadky /378 bez úhrad komplexného nájomného/		
900 (z31,z35,z335,z375,z378,-d378a,z391)	-10 121 628	-12 102 485
901 (+)(z336,z341,z342,z343,z345,z371,z398)	-214	93
950 (z32,z36,z241,z249,z331,z231,z232,(-)z221,z379)	-1 797 336	4 718 003
951 (-)(z336,z341,z342,z343,z345,z371,z398)	387 199	80 786

(z471,z473,z475,z478,z479,z255a,z461) krátkodobé

poznámky:

viď. Finančný spravodaj 12/93

r.1 (+)221 kreditné zostatky

r.5 582a zmena metódy týkajúca sa HIM

r.11 415a precenenie k účtu 06, viď. r.21

r.26 378a pohľadávky z komplexného prenájmu

r.27 474a záväzky z komplexného prenájmu

r.32,33 473a dlhodobé záväzky

r.34,35 47 dlhodobé záväzky

r.37-40 analytika v rámci príslušného účtu