



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. 2017 - 31. 12. 2017

Bratislava, november 2018



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. (ďalej aj „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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 štyroch veriteľov, vzhľadom na charakter transakcií sme sa nemohli presvedčiť o správnosti evidencie týchto záväzkov inými relevantnými auditorskými postupmi. Zostatok neuhradených a neodsúhlasených záväzkov z prijatých pôžičiek a prijatých preddavkov bol k dátumu vydania auditorskej správy evidovaný vo výške 2,447 mil. €. Ak by tieto záväzky v účtovnej závierke neboli vykázané správne, potom by sa výsledok hospodárenia vplyvom týchto skutočností zvýšil o 2,447 mil. €.

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.

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.



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 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 audítorských 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské 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 audítorských 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 audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- 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.



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

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 2017 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, 30. novembra 2018

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

2017

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
	Ing. Michaela Segéňová - 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., Paralympijská marketingová spol. s r.o.

K 31.12.2017 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, v spoločnosti BOKRAN s.r.o. má 100% podiel na základnom imaní. Spoločnosť okrem uvedených obchodných podielov ešte vlastní akcie iných spoločností.

PREHLAD NÁKLADOV A VÝNOSOV

NÁKLADY			
	za rok 2017	za rok 2016	za rok 2015
Spotreba materiálu	260 111	207 858	146 733
Spotreba energie	27 073	30 453	37 144
Opravy a udrž.	30 028	27 245	25 164
Predaný tovar	0	0	0
Predaj nehnuteľnosti	0	0	16 101
Cestovné	3 439	11 770	2 794
Náklady na reprezentáciu	16 719	12 693	20 215
Ostatné služby	11 354 434	14 207 848	9 066 332
Mzdové náklady	204 683	189 963	193 941
Zákonné sociálne poistenie	71 376	65 235	66 482
Zákonné sociálne náklady	11 718	14 235	11 254
Ostatné sociálne náklady	0	0	0
Cestná daň	1 828	1 543	1 725
Daň z nehnuteľností	8 054	8 054	8 054
Ostatné dane a poplatky	0	122	242
Zostatková cena predaného majetku	0	8995	0
Dary	15 000	41 500	37 000
Zmluvné pokuty a penále	137	67	70
Ostatné pokuty a penále	1 962	11 753	185
Odpis pohľadávky	0	641 065	68 825
Ostatné prevádzkové náklady	23 549	46 648	46 338
Manká a škody	0	0	0
Odpisy dlhodobého nehm. a hmot majetku	115 805	95 331	105 791
Tvorba zákonných rezerv	0	0	0
Tvorba ostatných rezerv	0	0	0
Tvorba opravných položiek	56 958	-509 026	111 951
Predané cenné papiere a vklady	0	0	72 375
Úroky	194 231	294 379	133 494
Kurzové straty	1	27	15
Tvorba opravných položiek k FM	0	0	0
Ostatné finančné náklady	5 618	13 434	8 387
Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	7 627	9 504	7 134
Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	18 581	22 000	76 031
Dodatočný odvod dane z príjmov	0	0	0
	12 428 932	15 452 696	10 263 778

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím došlo v spoločnosti k zníženiu

celkových nákladov a to o 3 023 764,00 EUR oproti roku 2016.

Najvýznamnejšou nákladovou položkou v roku 2017 bol nákup služieb vo výške 11 354 434,00 EUR ktoré tvoria 91,35 % z celkových nákladov. V roku 2017 boli mzdové náklady vyššie o 14 720,00 EUR, čo predstavuje nárast mzdových nákladov oproti roku 2016 o 7,75%

VÝNOSY			
	za rok 2017	za rok 2016	za rok 2015
Tržby z predaja služieb	12 242 640	14 315 093	9 523 468
Tržby za tovar	0	0	0
Výnosy z predaja nehnuteľností	0	0	17 101
Aktivácia vnútropodnikových služieb	0	0	0
Tržby z predaja majetku	0	41 167	21 667
Zmluvné pokuty	0	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	8 500	635 000	57 106
Ostatné prevádzkové výnosy	140 977	8 041	125 720
Zúčtovanie zákonných rezerv	0	0	0
Zúčtovanie ostatných rezerv	0	0	0
Zúčtovanie opravných položiek	0	0	0
Tržby z predaja cenných papierov	0	0	46
Úroky	90 091	445 589	181 218
Kurzové zisky	0	7	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0
Výnosy z finančných investícií	0	0	0
Zúčtovanie rezerv	0	0	0
Výnosy celkom	12 482 209	15 444 897	9 926 326

Celkové výnosy spoločnosti poklesli oproti roku 2016 o 19,18% čo predstavuje pokles o 2 962 688€.

Najvýznamnejšiu položku celkových výnosov tvoria tržby z predaja služieb a to 98,08%.

PREHLAD AKTÍV A PASÍV

AKTIVA			
	za rok 2017	za rok 2016	za rok 2015
Software	627	627	627
Pozemky	87 213	87 213	87 213
Stavby	971 610	953 538	953 538
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	572 563	463 618	521 914
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	16 000 000	37 103
Akcie Trend Tatry	3 319	17 427	35 790
Akcie Reštaurácia Pohoda	6 639	2 078	0
Akcie BOKRAN	16 000 000	-	0
Oprávky k software	- 627	- 627	- 627
Oprávky k stavbám	- 793 269	- 769 203	- 745 807
Oprávky k samostatným hnuteľným veciam a súborom hnuteľných vecí	-	-	-
Materiál	325	0	0
Tovar na sklade a v predajniach	1 449	1 449	0
Pokladnica	95	126	21 868
Ceniny	61	973	1 178
Bankové účty	839 165	712 265	455 727
Odberatelia	6 654 076	3 135 180	3 747 960
Zmenky na inkaso	1 822 080	-	-
Poskytnuté prevádzkové preddavky	163 528	32 931	55 109
Ostatné pohľadávky	0	0	70
DPH z prijatých preddavkov	249 341	109 384	138 018
Odložená daňová pohľadávka	38 332	56 913	78 913
Pohľadávky voči zamestnancom	0	0	1 892
Daňové pohľadávky	0	213	0
Iné pohľadávky	261 785	641 067	11 451 230
Náklady budúcich období	225 874	220 370	231 081
Príjmy budúcich období	5 272	8 444	1 395
Opravné položky k pohľadávkam	- 141 171	- 527 078	- 1 036 109
	26 624 244	20 894 605	15 648 757

PASIVA			
	za rok 2017	za rok 2016	za rok 2015
Bankový úver dlhodobý	1 150 000	1 550 000	1 950 000
Bankový úver krátkodobý	170	1 977	500 666
Dodávateľia	5 036 333	1 790 344	9 296 695
Krátkodobé rezervy	19 040	14 651	16 310
Prijaté preddavky	2 204 344	664 604	836 404
Ostatné záväzky	169 520	58 020	1 058 020
Nevyfaktúrované dodávky	663 467	2 962 602	1 008 769
DPH z poskytnutého preddavku	6 985	3 385	6 495
Zamestnanci	14 060	12 116	11 436
Ostatné záväzky voči zamestnancom	17 386	9 335	0
Zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia	9 046	7 656	7 189
Daň z príjmu	7 627	9 501	6 425
Ostatné priame dane	2 085	1 784	1 667
Daň z pridanej hodnoty	602 678	605 562	222 023
Ostatné dane a poplatky	362	0	0
Iné záväzky	7 183 483	6 599 159	1 169 400
Výdavky budúcich období	383	545 481	354
Výnosy budúcich období	3 503 286	25 734	9 249
Základné imanie	33 200	33 200	33 200
Ostatné kapitálové fondy	6 500 086	6 500 086	86
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	9 546	25 831
Zákonný rezervný fond	6 639	6 639	6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 644 316	- 636 517	- 299 064
Sociálny fond	14 407	13 756	13 201
Záväzky z prenájmu	34 147	61 970	56 249
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	36 551	51 814	48 968
Výsledok hospodárenia bežného roka	53 276	- 7 799	- 337 453
	26 624 244	20 894 605	15 648 757

VYBRANÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

* CELKOVÁ LIKVIDITA

	2017	2016	2015
Celková likvidita	0,51	0,32	1,04
Zmena hodnoty ukazovateľa celkovej likvidity v porovnaní s minulým obdobím (v absolútnom vyjadrení)	0,19	-0,72	0,07

* NÁKLADOVÁ RENTABILITA

	2017	2016	2015
Nákladová rentabilita (pomer výsledku hospodárenia po zdanení a celkových nákladov)	0,43%	-0,05%	-3,29%
Výška výsledku hospodárenia vyprodukovaného na 1 EUR nákladov	0,0043 EUR	-0,0005 EUR	-0,0329 EUR

* UKAZOVATEĽ ZADĹŽENOSTI

	2017	2016	2015
Ukazovateľ zadĺženosti	77,66%	71,74%	103,65%

* VLASTNÉ IMANIE

	2017	2016	2015
Hodnota vlastného imania	5 948 885	5 905 154	-570 762

* ŠTRUKTÚRA TRŽIEB

	2017	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0	0
Tržby z predaja služieb	12 242 640	14 315 093	9 523 468
Tržby za tovar	0	0	0
Tržby z predaja nehnuteľností	0	0	17 101
Tržby z predaja majetku	0	41 167	21 667
Tržby z predaného materiálu	0	0	0

* NEOBEŽNÝ MAJETOK

	2017	2016	2015
Hodnota neobežného majetku ku koncu účtovného obdobia (netto)	16 504 032	16 502 367	500 426

* PREHĽAD O DLHODOBOM HMOTNOM MAJETKU

	Obstarávací cena	Oprávky a opr. položky	Zostatková cena
Pozemky	87 213	0	87 213
Stavby	971 610	793 269	178 341
Samostatne hnuteľné veci	572 563	344 043	228 520
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	1 631 387	1 137 313	494 074

DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

* PRIEMERNÝ STAV ZAMESTNANCOV

	2017	2016	2015
Priemerný počet zamestnancov, ktorých spoločnosť zamestnávala v hlavnom pracovnom pomere	14	14	12

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 neuhradená strata minulých rokov

* NÁVRH NA ZÚČTOVANIE ZISKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Spoločnosť ROKO, a.s. vykázala za rok 2017 zisk vo výške 53 276,29 EUR .Tento zisk bude preúčtovaný 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 2018 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 2017 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, 30.11.2018



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 2017 a kompletná účtovná závierka k 31.12.2017

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě 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 Za obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ 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:

2 8 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

2 5 . 0 6 . 2 0 1 8

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

DIČ 2 0 2 0 4 9 2 7 9 3

IČO 3 1 7 0 6 0 9 6



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 7 9 0 3 3 5 4	2 6 6 2 4 2 4 4		
			1 2 7 9 1 1 0	2 0 8 9 4 6 0 5		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 7 6 4 1 9 7 1	1 6 5 0 4 0 3 2		
			1 1 3 7 9 3 9	1 6 5 0 2 3 6 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.	Oceniteľné 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 6 3 1 3 8 6	4 9 4 0 7 4		
			1 1 3 7 3 1 2	4 8 2 8 6 1		
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 7 1 6 1 0	1 7 8 3 4 1		
			7 9 3 2 6 9	1 8 4 3 3 4		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 7 2 5 6 3	2 2 8 5 2 0		
			3 4 4 0 4 3	2 1 1 3 1 4		

DIČ 2 0 2 0 4 9 2 7 9 3

IČO 3 1 7 0 6 0 9 6



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 ľahné 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			
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 0 9 9 5 8	1 6 0 0 9 9 5 8	1 6 0 1 9 5 0 5
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 6 0 0 6 6 3 9	1 6 0 0 6 6 3 9	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	3 3 1 9	3 3 1 9	1 7 4 2 7
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			



Označenie 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
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 0 3 0 2 3 7	9 8 8 9 0 6 6	
			1 4 1 1 7 1		4 1 6 3 4 2 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 7 7 4	1 7 7 4	
					1 4 4 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 2 5	3 2 5	
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	
					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	3 8 3 3 2	3 8 3 3 2	
					5 6 9 1 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a		STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
				1	2	3
				Brutto - časť 1	Netto	
				Korekcia - časť 2		
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		3 8 3 3 2	3 8 3 3 2	
						5 6 9 1 3
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		9 1 5 0 8 1 0	9 0 0 9 6 3 9	
				1 4 1 1 7 1		3 3 9 1 6 9 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		8 9 7 3 7 3 1	8 8 3 7 3 9 0	
				1 3 6 3 4 1		3 2 7 7 4 9 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		8 4 7 0 6	8 4 7 0 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				



Označenie 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		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		8 8 8 9 0 2 5	8 7 5 2 6 8 4	
				1 3 6 3 4 1		3 2 7 7 4 9 6
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
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		1 7 7 0 7 9	1 7 2 2 4 9	
				4 8 3 0		1 1 3 9 8 9
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	8 3 9 3 2 1	8 3 9 3 2 1	
					7 1 3 3 6 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 6	1 5 6	
					1 0 9 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 3 9 1 6 5	8 3 9 1 6 5	
					7 1 2 2 6 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 3 1 1 4 6	2 3 1 1 4 6	
					2 2 8 8 1 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 7 3 7 0 8	1 7 3 7 0 8	
					1 8 6 0 2 7
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 2 1 6 6	5 2 1 6 6	
					3 4 3 4 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5 2 7 2	5 2 7 2	
					8 4 4 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 6 6 2 4 2 4 4	2 0 8 9 4 6 0 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 9 4 8 8 8 5	5 9 0 5 1 5 4
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 6	6 5 0 0 0 8 5
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		



Označenie 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
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		9 5 4 6
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 4 4 3 1 6	- 6 3 6 5 1 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 6 4 4 3 1 6	- 6 3 6 5 1 7
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	5 3 2 7 6	- 7 7 9 9
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 7 1 7 1 6 9 0	1 4 4 1 8 2 3 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 8 1 0 6	1 3 7 5 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- 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 podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 3 6 9 9	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 4 0 7	1 3 7 5 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie 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	7 5 0 0 0 0	1 1 5 0 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 9 5 4 3 7 4	1 2 8 3 7 8 5 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 0 4 0 6 5 8	5 4 7 8 9 5 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 9 6 5 6 6 7	
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	8 0 7 4 9 9 1	5 4 7 8 9 5 5
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	3 1 4 4 6	2 1 4 5 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 0 4 6	7 6 5 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 1 2 7 5 1	6 1 6 8 4 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 2 6 0 4 7 3	6 7 1 2 9 4 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 0 4 0	1 4 6 5 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 1 4 0 0	1 1 2 5 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 6 4 0	3 4 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 0 0 1 7 0	4 0 1 9 7 7
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 5 0 3 6 6 9	5 7 1 2 1 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 8 3	5 4 5 4 8 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 5 0 3 2 8 6	2 5 7 3 4



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 2 2 4 2 6 4 0	1 4 3 1 5 0 9 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 3 9 2 1 1 8	1 4 9 9 9 3 0 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 2 4 2 6 4 1	1 4 3 1 5 0 9 2
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
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 9 4 7 7	6 4 3 0 4 1
**	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 2 2 0 2 8 7 4	1 5 1 1 3 3 5 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 8 7 1 8 4	2 3 8 3 1 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 1 4 0 4 6 2 0	1 4 2 5 9 5 5 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 8 7 7 7 7	2 6 9 4 3 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 0 4 6 8 3	1 8 9 9 6 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 1 3 7 6	6 5 2 3 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 1 7 1 8	1 4 2 3 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	9 8 8 2	9 7 1 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 1 5 8 0 5	9 5 3 3 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 1 5 8 0 5	9 5 3 3 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 6 9 5 8	- 5 0 9 0 2 6
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 0 6 4 8	7 4 1 0 3 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 8 9 2 4 4	- 1 1 4 0 5 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 5 0 8 3 7	- 1 8 2 7 7 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 0 0 9 1	4 4 5 5 9 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
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	9 0 0 9 1	4 4 5 5 9 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9 0 0 9 1	4 4 5 5 9 0
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	1 9 9 8 5 0	3 0 7 8 4 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 9 4 2 3 1	2 9 4 3 7 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 9 4 2 3 1	2 9 4 3 7 9
O.	Kurzové straty (563)	52	1	2 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 6 1 8	1 3 4 3 4



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 0 9 7 5 9	1 3 7 7 5 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 9 4 8 5	2 3 7 0 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 6 2 0 9	3 1 5 0 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 6 2 8	9 5 0 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 8 5 8 1	2 2 0 0 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 3 2 7 6	- 7 7 9 9

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

účtovná jednotka **ROKO, a.s.**

obdobie 01 / 2017 – 12 / 2017

predchádzajúce obdobie 01 / 2016 – 12 / 2016

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 2016 dňa 23.6.2017

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti

Právny dôvod na zostavenie účtovnej jednotky: Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2017 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.

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	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov	2	2

C. Informácie o konsolidovanom celku

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spôsob účtovania dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku. Účtovná jednotka od roku 2017 obchodné podiely oceňuje obstarávacou cenou.

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.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladnú nepretržitého pokračovania v činnosti.

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 a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						
Prírastky								627,37
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						
Oprávky								627,37
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						
Prírastky								627,37
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						
Opravné položky								627,37
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 a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						
Prírastky								627,37
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						
Oprávky								627,37
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						
Prírastky								627,37
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						
Opravné položky								627,37
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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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	463617,93						1504369,20
Prírastky		18072,37	108945,50				127017,87		254035,74
Úbytky							127017,87		127017,87
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	87213,27	971610,37	572563,43						1631387,07
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		769203,30	252304,31						1021507,61
Prírastky		24066,00	91739,00						115805,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		793269,30	344043,31						1137312,61
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87213,27	184334,70	211313,62						482861,59
Stav na konci účtov. obdobia	87213,27	178341,07	228520,12						494074,46

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	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

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	2078,00		17427,14				16000000,00		16019505,14
Prírastky	16000000,00								16000000,00
Úbytky	-4560,78		14107,75				16000000,00		16009546,97
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	16006638,78		3319,39						16009958,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	2078,00		17427,14				16000000,00		16019505,14
Stav na konci účtov. obdobia	16006638,78		3319,39						16009958,17

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	Obstará- vaný 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

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	1991,00	-87,00	6638,78
Bokran	100	100	999038,00	-483,00	16000000,00
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
TREND TATRY	0,45	0,45	3838579,00	-59055,00	3319,39
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	16009958,17

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

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	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	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	Hodnota
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 začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	154703,46	127485,19		145847,82	136340,83
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	372374,25		367544,03		4830,22
Pohľadávky spolu	527077,71	127485,19	367544,03	145847,82	141171,05

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	38332,00		38332,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	38332,00	0,00	38332,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8889025,00	136341,00	8752684,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	84706,00		84706,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	177079,00	4830,00	172249,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	9150810,00	141171,00	9009639,00

Vykázané v brutto hodnote.

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	155,69	1098,61
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	839165,20	712265,37
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	839320,89	713363,98

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 prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia 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	7799,35
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	
Iné	7799,35
Spolu	7799,35

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:	14651,28	19040,32	14651,28	0,00	19040,32
Rezerva na audit	3400,00	2600,00	3400,00	0,00	2600,00
Rezerva na opravu	0,00	5039,86	0,00	0,00	5039,86
Rezerva na dovolenky	11251,28	11400,46	11251,28	0,00	11400,46

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:	16309,99	14651,28	16309,99	0,00	14651,28
Rezerva na audit	1600,00	3400,00	1600,00	0,00	3400,00
Rezerva na opravy	1488,85	0,00	1488,85	0,00	0,00
Rezerva na dovolenky	13221,14	11251,28	13221,14	0,00	11251,28

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	48105,76	13757,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	48105,76	13757,00
Krátkodobé záväzky spolu	15954373,55	12837852,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8790731,29	11138359,12
Záväzky po lehote splatnosti	7163642,26	1699492,88

Vykázané v brutto hodnote.

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	182531,85	284565,10
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	38331,69	56913,02
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	13756,30	13201,25
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1123,59	1065,24
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1123,59	1065,24
Čerpanie sociálneho fondu	472,78	510,19
Konečný zostatok sociálneho fondu	14407,11	13756,30

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		750000,00	
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobý úver	EUR	5,00	20.12.2018		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	36999,80	33698,65		48783,29	56433,26	
Spolu	36999,80	33698,65	0,00	48783,29	56433,26	0,00

H. Informácie o výnosoch

Významné položky výnosov:

Výnosy z predaja služieb sú v hodnote 12 242 640,18€

Ostatné prevádzkové výnosy sú v hodnote 140 977,29€

Úroky z pôžičiek sú v hodnote 90 090,72€

Výnosy z odpísaných pohľadávok sú v hodnote 8 500,00€

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		
Iné	x	x	x	0,00	0,00
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		
Tržby za tovar	12242640,18	14315092,61
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12242640,18	14315092,61

I. Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov:
 Spotreba materiálu v hodnote 260110,95
 Spotreba energie v hodnote 27072,87
 Opravy v hodnote 30 028,11
 Cestovné náklady v hodnote 3 439,41
 Náklady na reprezentáciu v hodnote 16 718,59
 Ostatné služby v hodnote 11 354 433,57 z toho náklady na audit v hodnote 7 600,00
 Mzdové náklady v hodnote 204 682,62
 Zákonné sociálne poistenie v hodnote 71 376,39
 Zákonné sociálne náklady v hodnote 11 717,71
 Dary v hodnote 15 000,00
 Ostatné pokuty v hodnote 1 962,40
 Ostatné prevádzkové náklady v hodnote 23 548,74
 Odpisy majetku 115 805,00
 Úroky v hodnote 194 231,28:
 - z toho bankové úroky v hodnote 128 871,30
 - z toho úroky z pôžičiek v hodnote 65 359,98

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500,00	6120,00
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské 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 a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	79484,94	x	x	23704,53	x	x
teoretická daň	x	16691,84	21	x	5215,00	22
Daňovo neuznané náklady	106009,90	22262,08	21	130156,32	28634,39	22
Výnosy nepodliehajúce dani	149174,23	31326,59	21	110672,77	24348,01	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky			21			22
Umorenie daňovej straty			21			22
Zmena sadzby dane			21			22
Iné			21			22
Spolu	36320,61	7627,33	21	43188,88	9501,55	22
Splatná daň z príjmov	x	7627,32	21	x	9504,00	22
Odložená daň z príjmov	x	18581,33	21	x	22000,00	22
Celková daň z príjmov	x	26208,65	21	x	31504,00	22

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

ROK 2017

Dcérska účtovná jednotky	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Reštaurácia Pohoda s.r.o.	Prenájom priestorov		3334	7548	19200
STARS ONE, s.r.o.	Prenájom priestorov Reklamné služby		2324	26640	16683
Peter Kuba	Pôžička		3960009		32129
TREND TATRY a.s	Pôžička	84706			226

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 31.12.2017.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka	Stav K 1.januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	33200	-	-	-	33200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	9546	-	9546	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6500085	-	-	-	6500086
Zákonný rezervný fond	6639	-	-	-	6639
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	636517	7799	-	-	644316
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7799	53 320	-	7799	53 320
Položka	Stav K 1.januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	33200	-	-	-	33200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	25830	2070	18363	-	9546
Ostatné kapitálové fondy	86	6500000	-	-	6500085
Zákonný rezervný fond	6639	-	-	-	6639
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	299064	337453	-	-	636517
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	337453	7799	-	337453	7799

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	79 485	23 705
A. 1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 764 162	-31 809
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	115 805	95 331
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účlovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-385 907	-509 032
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 930 124	565 274
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účlované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účlované do nákladov (+)	194 231	294 379
A. 1. 9.	Úroky účlované do výnosov (-)	-90 091	-445 589
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-32 172
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-2 075 224	10 577 987
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 232 247	11 475 503
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 157 348	-896 067
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-325	1 449
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)			
		768 423	10 569 883
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	90 091	445 589
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	192 253	273 464
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatu dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-9 501	6 428
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	656 760	10 736 580
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-127 018	-144 466
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	41 167
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	-16 000 000
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
+	Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.)	-127 018	-16 103 299
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-127 018	-16 103 299
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)	0	6 500 000
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z uhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)		
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so zriadením vlastného imania (+)	0	6 500 000
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so zrušením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	-401 806	-898 689
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	7 526 804	1 525 378
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-7 928 610	-2 424 067
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na uhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
+	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	-401 806	5 601 311
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	127 936	234 592
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	711 387	478 773
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	839 323	713 365
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	839 323	713 365