

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

Článok I Všeobecné údaje

I. Základné údaje o účtovnej jednotke

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

Bežné obdobie: 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018
 Predchádzajúce obdobie: 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017

Účtovná jednotka je zaradená do kategórie: Malá účtovná jednotka

Opis hospodárskej činnosti:

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

Priemerný počet zamestnancov účtovného obdobia

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
priemerný prepočítaný počet	28	26
stav zamestnancov k 31.12.	29	26
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.05.2018

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

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

Článok II Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

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

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania.

Spôsob A účtovania zásob.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

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

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

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

Podnik neprijal darovaný majetok.

Podnik nemá novozistený majetok pri inventarizácií.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

4. Zmeny účtovných zásad a metód

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

5. Dotácia poskytnutá na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neprijala vo vykazovanom období žiadnu dotáciu.

6. Opravy významných chýb minulých období

Účtovná jednotka nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

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

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

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

1.1 Informácie o výnosoch

Tržby

Tržba	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch.obd.
Tržby z predaja služieb	52 692	6380
Tržby zo stavebnej činnosti	9 593 542	4 670 078
Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
Tržby z predaja majetku	1 394	353
Ostatné prevádzkové výnosy	3 799	354 915
úroky		

Čistý obrat

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch.obd.
Tržby z predaja služieb	57 692	6 380
Tržby za tovar	-	-
výnosy zo zákazky	9 593 542	4 670 078
Iné výnosy z bež. Činnosti	5 193	
Čistý obrat celkom	9 651 427	4 676 458

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

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

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

1.2 Informácie o nákladoch

náklady na služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprost.predch.obd.
spotreba mat.,energie a ost.	1 791 310	1 612 396
Služby	6 956 934	2 812 171
náklady na audit	3 000	3 000
osobné náklady	481 542	382 810
nákl. Soc. Poistenia	118 231	92 581
náklady z hospod. Činn.	9 388 498	4 823 884
Dane a poplatky	8 548	9 579
odpisy	31 254	24 323
poistenie majetku	10 001	9 305
finančné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprost.predch.obd.
úroky	16 118	13 739
bankové poplatky	34 622	19 359

1.3 Informácie o pohrádkach

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
pohrádky z obchod. styku	1 448 189	1 350 492
z toho v lehote splatnosti	484465	
po lehote splatnosti	963 724	1 350 492
Opravné položky k pohrádk.	59 962	40 854
Pohrádk.zabezp.založ.právom		319 118

Účtovná jednotka eviduje pohrádky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov

Skrátený názov Partnera	Dátum vystavenia	Interné číslo	Suma spolu [EUR]	Zostáva uhradiť [EUR]
FILBA, s.r.o.	12.6.2009	20090011	33 691,00	33 691,00
FILBA, s.r.o.	23.7.2009	20090013	5 116,50	5 116,50
Kleinert, s.r.o	22.11.2010	20100024	2 046,57	2 046,57
Ministerstvo vnútra	7.12.2012	20120065	87 697,97	87 697,97
Ministerstvo vnútra	7.12.2012	20120064	79 065,82	79 065,82
				207 617,86

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

2. Informácie o záväzkoch

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
záväzky z obchod. Styku	1 738 098	686 924
z toho v lehote splatnosti	8 457	8 457
po lehote splatnosti	433 704	678 467
záväzky zo zdrav.a soc. poistenia	13 996	13 335
daňové záväzky	26 049	2 270

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

Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

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

Záväzky zo sociálneho fondu

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
sociálny fond k 1.01.	2 651	1 817
Tvorba	2 826	2 196
Čerpanie	4 185	1 363
sociálny fond k 31.12.	1 290	2 651

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o vydaných dlhopisoch.

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

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
VUB KONTOKORENT	0	259 846
VISA KARTA	177	984
Pôžička	300 000	98 000
úver VB leasing	534	4 119
VUB leasing	14 439	
IMPULS LEASING	14 377	18 973
VUB leasing	7 702	1 119
PSA finance	12 120	15 589
Celkom	349 349	404 176

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Celkom		

Účtovná jednotka nemala v roku 2018 prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Informácie o rezervách

Rezervy

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Rezerva na mzdy za dovol. k 1.1.	11 631	11 343
tvorba	14 131	11 631
čerpanie	11 631	11 343
Rezerva na mzdy za dovol.k 31.12.	14 131	11 631

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

Informácie o dani z príjmov

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Výsledok hos. pred zdanením	309 926	201 243
Umorenie daňovej straty	x	x
Spolu	309 926	201 243
Daňová licencia	0	2 880
Zápočet daň. licencie	x	x
Daň z príjmov	65 085	42 261

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

položka	suma
účtovný zisk	132 481
použitie	
podieľy na zisku	
nerozdel. Zisk z min. roku	355569

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

3. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka neúčtovala o vlastných akciách.

4. Informácie o členoch orgánov spoločnosti

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

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

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

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

5. Podmienené záruky

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

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

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

Článok V.**Ostatné informácie**

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

Účtovná jednotka neprijala žiadnu formu štátnej pomoci.

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

Účtovná jednotka neneviduje podmienený majetok ani podmienené záväzky.