



PROVERA
Consult

ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

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

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Objednávateľ

ROKO, a.s.

Sídlo

**Majakovského 9
811 04 Bratislava**

Auditované obdobie

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Bratislava, december 2019



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

Podmienení názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ROKO, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, 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 skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 audítorskej správy nám nebolo doručené odsúhlasenie záväzkov zo strany piatich veriteľov, vzhľadom na charakter transakcií sme sa nemohli presvedčiť o správnosti evidencie týchto záväzkov inými relevantnými audítorskými postupmi. Zostatok neuhradených a neodsúhlasených záväzkov z prijatých pôžičiek a prijatých preddavkov bol k dátumu vydania audítorskej správy evidovaný vo výške 2,977 mil. €. Ak by tieto záväzky v účtovnej závierke neboli vykázané správne, potom by sa výsledok hospodárenia vplyvom týchto skutočností zvýšil o 2,977 mil. €.

Spoločnosť nesprávne časovo rozlíšila výnosy vyplývajúce zo zmluvných vzťahov uzatvorených v roku 2017. Nesprávne časovo rozlíšené výnosy za rok 2017 v sume 124 604,87 € majú v rovnakej výške vplyv na sumu výnosov za rok 2018. Zvýšením výnosov za kalendárny rok 2017 mala byť tiež zvýšená daňová povinnosť dane z príjmov právnických osôb za rok 2017 o 26 167,02 €. Ak by tieto skutočnosti boli zaúčtované do správneho účtovného obdobia, potom by sa výsledok hospodárenia za rok 2018 znížil o 98 437,85 €.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na skutočnosť uvedenú v Poznámkach k účtovnej závierke Spoločnosti v časti L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach, podľa ktorej bol voči Spoločnosti vznesený zo strany odberateľa finančný nárok v sume 950 000 €. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných 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 spochybníť 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.



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 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, 20. december 2019

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

Ing. Peter Mestický
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 467

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypínané riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

Daňové identifikačné číslo 2020492793	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 01 2018
IČO 31706096	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2018
SK NACE 73.11.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2017 do 12 2017

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

81104 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ ÚRAD BRATISLAVA I.

ODDIEL SA, VL. ČÍSLO 1037/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

02 / 544 19681

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

28.03.2019

Schválená dňa:

28.06.2019

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



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		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 4 9 6 4 7 9 0	2 3 5 5 0 1 4 5		
			1 4 1 4 6 4 5		2 6 6 2 4 2 4 4	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 7 6 5 6 2 5 3	1 6 4 2 4 1 8 4		
			1 2 3 2 0 6 9		1 6 5 0 4 0 3 2	
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.	Oceniťelné 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 4 5 6 6 8	4 2 0 8 6 5		
			1 2 2 4 8 0 3		4 9 4 0 7 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	8 0 7 1 2	8 0 7 1 2		
					8 7 2 1 3	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	9 7 1 6 1 0	1 5 4 2 7 5		
			8 1 7 3 3 5		1 7 8 3 4 1	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 9 3 3 4 6	1 8 5 8 7 8		
			4 0 7 4 6 8		2 2 8 5 2 0	



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		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Opštarávaný 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 3 3 1 9		
			6 6 3 9		1 6 0 0 9 9 5 8	
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 0 0 0 0		
			6 6 3 9		1 6 0 0 6 6 3 9	
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		
					3 3 1 9	
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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
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				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 0 9 7 4 5 5	6 9 1 4 8 7 9		
			1 8 2 5 7 6		9 8 8 9 0 6 6	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 9 3	4 9 3		
					1 7 7 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 9 3	4 9 3		
					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	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 4 7 0 1	2 4 7 0 1		
					3 8 3 3 2	
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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				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	2 4 7 0 1	2 4 7 0 1	3 8 3 3 2	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 4 5 1 5 9 9	6 2 6 9 0 2 3	9 0 0 9 6 3 9	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 7 8 7 1 1 5	5 6 0 9 3 6 9	8 8 3 7 3 9 0	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			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		5 7 8 7 1 1 5	5 6 0 9 3 6 9	
				1 7 7 7 4 6		8 7 5 2 6 8 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		2 5 6 7 5 5	2 5 6 7 5 5	
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		9 3 4 8 7	9 3 4 8 7	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		3 1 4 2 4 2	3 0 9 4 1 2	
				4 8 3 0		1 7 2 2 4 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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 2 0 6 6 2	6 2 0 6 6 2	8 3 9 3 2 1	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 9 2	4 9 2	1 5 6	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 2 0 1 7 0	6 2 0 1 7 0	8 3 9 1 6 5	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 1 1 0 8 2	2 1 1 0 8 2	2 3 1 1 4 6	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 6 1 8 2 3	1 6 1 8 2 3	1 7 3 7 0 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 6 2 7 0	4 6 2 7 0	5 2 1 6 6	
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 9 8 9	2 9 8 9	5 2 7 2	

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 3 5 5 0 1 4 5	2 6 6 2 4 2 4 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 9 7 7 8 2 7	5 9 4 8 8 8 5
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 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 3 9	6 6 3 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (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		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 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	- 5 9 1 0 4 0	- 6 4 4 3 1 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 5 9 1 0 4 0	- 6 4 4 3 1 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 8 9 4 2	5 3 2 7 6
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 7 5 6 7 6 9 3	1 7 1 7 1 6 9 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 3 5 4 9	4 8 1 0 6
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 podielovej 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	8 3 1 0	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 5 2 3 9	1 4 4 0 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	1 0 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 6 0 7 6 5 9 4	1 5 9 5 4 3 7 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 8 5 7 6 1 6	1 2 0 4 0 6 5 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 2 9 5	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	1 2 8 5 5 3 2 1	8 0 7 4 9 9 1
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	1 5 4 3 2	3 1 4 4 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 3 8 5	9 0 4 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 5 6 7 7 5	6 1 2 7 5 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 8 3 8 3 8 6	3 2 6 0 4 7 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 3 4 5 0	1 9 0 4 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 8 5 0	1 1 4 0 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 6 0 0	7 6 4 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 0 4 1 0 0	4 0 0 1 7 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 6 2 5	3 5 0 3 6 6 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		3 8 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 6 2 5	3 5 0 3 2 8 6



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



Označenie 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)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 4 6 3 4 1	9 0 0 9 1
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	1 4 6 3 4 1	9 0 0 9 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 4 6 9	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 4 4 8 7 2	9 0 0 9 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
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 4 2 5 6 3	1 9 9 8 5 0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	6 6 3 9	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 1 7 6 7 6	1 9 4 2 3 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 1 7 6 7 6	1 9 4 2 3 1
O.	Kurzové straty (563)	52	5	1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 2 4 3	5 6 1 8



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

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

účtovná jednotka **ROKO, a.s.**

obdobie 01 / 2018 – 12 / 2018

predchádzajúce obdobie 01 / 2017 – 12 / 2017

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, poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, prípravné práce k realizácii stavby, dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov, údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla, skladovanie a pomocné činnosti v doprave, kuriérske služby, poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach, polygrafická výroba a knihárske práce služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok, počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov, factoring a forfaiting, správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností, vedenie účtovníctva, činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly, výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied, dizajnérske činnosti, služby požičovní, fotografické služby, prenájom hnutelných vecí, čistiace a upratovacie služby, administratívne služby, verejné obstarávanie, vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti poskytovanie sociálnych služieb prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí poskytovanie služieb osobného charakteru

Dátum schválenia Účtovnej závierky za rok 2017 dňa 25.6.2018

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti

Právny dôvod na zostavenie účtovnej jednotky: Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2018 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	13	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	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 k 31.12.2018 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.

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.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovej závierke sú uvedené v eurocentoch, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladnú nepretržitého pokračovania v činnosti.

Spoločnosť nemá náplň pre ostatné informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo spoločnosti právo poskytovať služby vo verejnom záujme, v zmysle čl. VIII. Opatrenia o zostavení ÚZ pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

--

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	Oceniiteľné 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						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné 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						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		627,37						627,37
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		627,37						627,37
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné 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	971610,37	572563,43						1631387,07
Prírastky			54732,93				54732,93		109465,86
Úbytky	6501,53		33950,87				54732,93		95185,33
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	80711,74	971610,37	593345,49						1645667,60
Oprávk									
Stav na začiatku účtov. obdobia		793269,30	344043,31						1137312,61
Prírastky		24066,00	97375,29						121441,29
Úbytky			33950,87						33950,87
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		817335,30	407467,73						1224803,03
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	87213,27	178341,07	228520,12						494074,46
Stav na konci účtov. obdobia	80711,74	154275,07	185877,76						420864,57

--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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

--

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	16006638,78		3319,39						16009958,17
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	16006638,78		3319,39						16009958,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky	6638,78								6638,78
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	6638,78								6638,78
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	16006638,78		3319,39						16009958,17
Stav na konci účtov. obdobia	16000000,00		3319,39						16003319,39

--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	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

--

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 a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
Reštaurácia Pohoda	100	100	-11731,00	-13721,00	0,00
Bokran	100	100	999036,00	-2,00	16000000,00
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
TREND TATRY	0,45	0,45	3709533,00	-104110,00	3319,39
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	16003319,39

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

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

--

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

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

--

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

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného 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	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

--

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

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

--

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

Tabuľka č. 1

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

--

Tabuľka č. 2

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

--

Tabuľka č. 3

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

--

Tabuľka č. 4

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

--

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				Stav OP na konci účtovného obdobia f
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	
Pohľadávky z obchodného styku	136340,83	112605,27		71199,85	177746,25
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	4830,22				4830,22
Pohľadávky spolu	141171,05	112605,27	0,00	71199,85	182576,47

--

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	24701,00		24701,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	24701,00	0,00	24701,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3714228,53	2072886,91	5787115,44
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	350242,61	0,00	350242,61
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	314241,69	0,00	314241,69
Krátkodobé pohľadávky spolu	4378712,83	2072886,91	6451599,74

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	491,67	155,69
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	620170,21	839165,20
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	620661,88	839320,89

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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	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	53276,29
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	53276,29
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	53276,29

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
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	
Spolu	0,00

--

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:	19040,32	13449,70	19040,32		13449,70
Rezerva na audit	2600,00	2600,00	2600,00	0,00	2600,00
Rezerva na opravu	5039,86	0,00	5039,86	0,00	0,00
Rezerva na dovolenky	11400,46	10849,70	11400,46	0,00	10849,70

--

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:	14651,28	19040,32	14651,28		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

--

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	23549,42	48105,76
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23549,42	48105,76
Krátkodobé záväzky spolu	16076593,20	8698037,90
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14065847,26	7520075,18
Záväzky po lehote splatnosti	2010745,94	1177962,72

--

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	80044,05	
zdaniteľné	30368,00	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	67948,03	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	
Odložená daňová pohľadávka	24701,06	
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	14407,11	13756,30
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1206,03	1123,59
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1206,03	1123,59
Čerpanie sociálneho fondu	373,63	472,78
Konečný zostatok sociálneho fondu	15239,51	14407,11

--

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	20.9.2022		1050000,00	750000,00
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobý úver	EUR	5,00	20.12.2019		400000,00	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	12949,87	460,41				
Finančný náklad	361,44	1,57		36999,80	33698,65	
Spolu	13311,31	461,98	0,00	36999,80	33698,65	0,00

--

H. Informácie o výnosoch

Významné položky výnosov:

Výnosy z predaja služieb sú v hodnote 22 486 765,56€

Ostatné prevádzkové výnosy sú v hodnote 133 600,94€

Úroky z pôžičiek sú v hodnote 146 340,97€

Výnosy z odpísaných pohľadávok sú v hodnote 117 749,97€

Tržby z predaja majetku 10 755,83€

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	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	38780,00	15000,00
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	22486765,56	12242640,18
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	262106,74	149477,29
Čistý obrat celkom	22748872,30	12392117,47

--

I. Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov:
 Spotreba materiálu v hodnote 172 097,33€
 Spotreba energie v hodnote 25 755,94€
 Opravy v hodnote 22 160,5€
 Cestovné náklady v hodnote 9 710,15€
 Náklady na reprezentáciu v hodnote 16 240,85€
 Ostatné služby v hodnote 21 750 126,94€ z toho náklady na audit v hodnote 5 100,00€
 Náklady na reklamné služby pre klienta 21 314 632,81€
 Mzdové náklady v hodnote 222 371,71€
 Záonné sociálne poistenie v hodnote 78 278,81€
 Záonné sociálne náklady v hodnote 19 035,19€
 Dary v hodnote 38 780,00€
 Ostatné prevádzkové náklady v hodnote 26 602,18€
 Odpisy majetku 121 441,29€
 Úroky v hodnote 117 676,45€:
 - z toho bankové úroky v hodnote 53 835,48€
 - z toho úroky z pôžičiek v hodnote 63 840,97€

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5100,00	5100,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5100,00	5100,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

--

J. Informácie o daniach z príjmov

--

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	72827,51	x	x	79484,94	x	x
teoretická daň	x	15293,78	21	x	16691,84	21
Daňovo neuznané náklady	128267,67	26936,21	21	106009,90	22262,08	21
Výnosy nepodliehajúce dani	57032,87	11976,89	21	149174,23	31326,59	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	144062,31	30253,08	21	36320,61	7627,33	21
Splatná daň z príjmov	x	30253,08	21	x	7627,33	21
Odložená daň z príjmov	x	13630,63	21	x	18581,33	21
Celková daň z príjmov	x	43833,71	21	x	26208,65	21

--

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

--

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Na základe vyjadrenia právnik, je voči účtovnej jednotke zo strany obchodného partnera vznesený finančný nárok vo výške 950 000 €, z dôvodu nesplnenia a neposkytnutia reklamných služieb, ktoré boli zo strany obchodného partnera uhradené zálohovou platbou v plnej výške hodnoty reklamného plnenia.

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 2018	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Reštaurácia Pohoda s.r.o.	Služby		2295	12329	19200
Reštaurácia Pohoda s.r.o.	Pôžička	89066			566
STARS ONE, s.r.o.	Služby		2191	33890	8142
Peter Kuba Pôžička	Pôžička	93 487			138706
TREND TATRY a.s.	Pôžička	167689			903
Washupp	Služby		7000	7365	5787
ROK 2017	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Reštaurácia Pohoda s.r.o.	Prenájom priestorov		3334	7548	19200
STARS ONE, s.r.o.	Prenájom priestorov		2324	26640	16683
Peter Kuba	Pôžička		3960009		32129

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 31.12.2018.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka	Stav K 1.januáru 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2018
Základné imanie	33200	-	-	-	33200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6500085	-	-	-	6500086
Zákonný rezervný fond	6639	-	-	-	6639
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	53276	-	53276	-
Neuhradená strata minulých rokov	-644316	-	-53276	-	-591040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	53276	28942	-	53276	28942
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	53 276	-	7799	53 276

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

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 (+/-)	72 828,00	79 485
A. 1.	Nepoňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-3 342 416,00	2 764 162
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	121 441,00	115 805
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná 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 (+/-)	48 044,00	-385 907
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 478 981,00	2 930 124
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	117 676,00	194 231
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-146 341,00	-90 091
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 (+/-)	-4 255,00	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepoňažného 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	3 592 819,00	-2 075 224
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 109 813,00	-5 232 247
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	481 725,00	3 157 348
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 281,00	-325
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.)	323 231,00	768 423
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 178,00	90 091
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-59 921,00	-192 253
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené 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 preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-7 627,00	-9 501
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.)	256 861,00	656 760
	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 (-)	-54 733,00	-127 018
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	10 756,00	0
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 (-)	0,00	0
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 (-)	-11 414 291,00	
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	11 148 852,00	
*	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.)	-309 416,00	-127 018
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 (+)		

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Prijmy 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.)	-309 416,00	-127 018
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)	0,00	0
C. 1. 1.	Prijmy 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.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)		
C. 1. 6.	Prijmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		0
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením 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.)	-170 033,00	-401 806
C. 2. 1.	Prijmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	700 000,00	7 526 804
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 (-)	-400 000,00	-7 928 610
C. 2. 3.	Prijmy 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 (+)	0,00	
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 (-)	-470 033,00	
C. 2. 5.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
*	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Prijmy 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.	Prijmy 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.)	-170 033	-401 806
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-222 588,00	127 936
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	839 150,00	711 214
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 (+/-)	616 562,00	839 150
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		0
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		0
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	616 562,00	839 150

ROKO, a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA

2018

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 : <ul style="list-style-type: none">- 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- pohostinská činnosť- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- kuriérske služby
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- polygrafická výroba a knihárske práce
- služby súvisiace s produkciou filmov, videozáznamov a zvukových nahrávok
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- faktoring a forfaiting
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
- dizajnérske činnosti
- služby požičovní
- fotografické služby
- prenájom hnutelných vecí
- čistiace a upratovacie služby
- administratívne služby
- verejné obstarávanie
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

- poskytovanie sociálnych služieb
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- poskytovanie služieb osobného charakteru

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 č. 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., STRABAG s.r.o.

K 31.12.2018 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.

PREHĽAD NÁKLADOV A VÝNOSOV

NÁKLADY			
	za rok 2018	za rok 2017	za rok 2016
Spotreba materiálu	172 097	260 111	207 858
Spotreba energie	25 756	27 073	30 453
Opravy a udrž.	22 161	30 028	27 245
Predaný tovar	0	0	0
Predaj nehnuteľnosti	0	0	0
Cestovné	9 710	3 439	11 770
Náklady na reprezentáciu	16 241	16 719	12 693
Ostatné služby	21 750 127	11 354 434	14 207 848
Mzdové náklady	222 372	204 683	189 963
Zákonné sociálne poistenie	78 279	71 376	65 235
Zákonné sociálne náklady	19 035	11 718	14 235
Ostatné sociálne náklady	0	0	0
Cestná daň	1 939	1 828	1 543
Daň z nehnuteľností	8 054	8 054	8 054
Ostatné dane a poplatky	144	0	122
Zostatková cena predaného majetku	6 502	0	8995
Dary	38 780	15 000	41 500
Zmluvné pokuty a penále	22	137	67
Ostatné pokuty a penále	1 623	1 962	11 753
Odpis pohľadávky	117 532	0	641 065
Ostatné prevádzkové náklady	26 602	23 549	46 648
Manká a škody	0	0	0
Odpisy dlhodobého nehm. a hmot majetku	121 441	115 805	95 331
Tvorba zákonných rezerv	0	0	0
Tvorba ostatných rezerv	0	0	0
Tvorba opravných položiek	41 405	56 958	-509 026
Predané cenné papiere a vklady	0	0	0
Úroky	117 676	194 231	294 379
Kurzové straty	5	1	27
Tvorba opravných položiek k FM	6639	0	0
Ostatné finančné náklady	18 243	5 618	13 434
Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	30 254	7 627	9 504
Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	13 631	18 581	22 000
Dodatočný odvod dane z príjmov	0	0	0
	22 866 271	12 428 932	15 452 696

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím došlo v spoločnosti k zvýšeniu celkových nákladov, a to o 10 437 339,00 EUR oproti roku 2017.

Najvýznamnejšou nákladovou položkou v roku 2018 bol nákup služieb vo výške 21 750 126,94 EUR

ktoré tvoria 95,12 % z celkových nákladov. V roku 2018 boli mzdové náklady vyššie

o 17 689,00 EUR, čo predstavuje nárast mzdových nákladov oproti roku 2017 o 8,64%

VÝNOSY			
	za rok 2018	za rok 2017	za rok 2016
Tržby z predaja služieb	22 486 766	12 242 640	14 315 093
Tržby za tovar	0	0	0
Výnosy z predaja nehnuteľností	0	0	0
Aktivácia vnútropodnikových služieb	0	0	0
Tržby z predaja majetku	10 756	0	41 167
Zmluvné pokuty	0	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	117 750	8 500	635 000
Ostatné prevádzkové výnosy	133 601	140 977	8 041
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	0
Úroky	146 341	90 091	445 589
Kurzové zisky	0	0	7
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0
Výnosy z finančných investícií	0	0	0
Zúčtovanie rezerv	0	0	0
Výnosy celkom	22 895 213	12 482 209	15 444 897

Celkové výnosy spoločnosti narástli oproti roku 2017 o 83,42% čo predstavuje nárast o 10 413 004€.

Najvýznamnejšiu položku celkových výnosov tvoria tržby z predaja služieb a to 98,22%.

PREHĽAD AKTÍV A PASÍV

AKTIVA			
	za rok 2018	za rok 2017	za rok 2016
Software	627	627	627
Pozemky	80 712	87 213	87 213
Stavby	971 610	971 610	953 538
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	593 345	572 563	463 618
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	16 000 000
Akcie Trend Tatry	3 319	3 319	17 427
Akcie Reštaurácia Pohoda	6 639	6 639	2 078
Akcie BOKRAN	16 000 000	16 000 000	-
Oprávky k software	- 627	- 627	- 627
Oprávky k stavbám	- 817 335	- 793 269	- 769 203
Oprávky k samostatným hnutelným veciam a súborom hnutelných vecí	- 407 468	- 344 043	- 252 304
Oprávky k finančnému majetku	- 6 639	-	-
Materiál	493	325	0
Tovar na sklade a v predajniach	0	1 449	1 449
Pokladnica	492	95	126
Ceniny	0	61	973
Bankové účty	620 170	839 165	712 265
Odberatelia	5 639 969	6 654 076	3 135 180
Zmenky na inkaso	-	1 822 080	-
Poskytnuté prevádzkové preddavky	14 747	163 528	32 931
Ostatné pohľadávky	63 532	0	0
DPH z prijatých preddavkov	68 868	249 341	109 384
Odložená daňová pohľadávka	24 701	38 332	56 913
Pohľadávky voči zamestnancom	0	0	0
Daňové pohľadávky	0	0	213
Iné pohľadávky	664 484	261 785	641 067
Náklady budúcich období	208 093	225 874	220 370
Prijmy budúcich období	2 989	5 272	8 444
Opravné položky k pohľadávkam	- 182 576	- 141 171	- 527 078
	23 550 145	26 624 244	20 894 605

PASÍVA			
	za rok 2018	za rok 2017	za rok 2016
Bankový úver dlhodobý	1 450 000	1 150 000	1 550 000
Bankový úver krátkodobý	4 100	170	1 977
Dodávatelia	10 934 298	5 036 333	1 790 344
Krátkodobé rezervy	13 450	19 040	14 651
Prijaté preddavky	421 504	2 204 344	664 604
Ostatné záväzky	123 500	169 520	58 020
Nevyfaktúrované dodávky	1 377 783	663 467	2 962 602
DPH z poskytnutého preddavku	531	6 985	3 385
Zamestnanci	13 169	14 060	12 116
Ostatné záväzky voči zamestnancom	2 263	17 386	9 335
Zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia	8 384	9 046	7 656
Daň z príjmu	30 253	7 627	9 501
Ostatné priame dane	1 927	2 085	1 784
Daň z pridanej hodnoty	324 595	602 678	605 562
Ostatné dane a poplatky	1	362	0
Iné záväzky	2 811 196	7 183 483	6 599 159
Výdavky budúcich období	-	383	545 481
Výnosy budúcich období	4 625	3 503 286	25 734
Základné imanie	33 200	33 200	33 200
Ostatné kapitálové fondy	6 500 086	6 500 086	6 500 086
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	9 546
Zákonný rezervný fond	6 639	6 639	6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 591 040	- 644 316	- 636 517
Sociálny fond	15 240	14 407	13 756
Záväzky z prenájmu	15 112	34 147	61 970
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	20 388	36 551	51 814
Výsledok hospodárenia bežného roka	28 942	53 276	- 7 799
	23 550 145	26 624 244	20 894 605

VYBRANÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

* CELKOVÁ LIKVIDITA

	2018	2017	2016
Celková likvidita	0,39	0,51	0,32
Zmena hodnoty ukazovateľa celkovej likvidity v porovnaní s minulým obdobím (v absolútnom vyjadrení)	-0,12	0,19	-0,72

* NÁKLADOVÁ RENTABILITA

	2018	2017	2016
Nákladová rentabilita (pomer výsledku hospodárenia po zdanení a celkových nákladov)	0,13%	0,43%	-0,05%
Výška výsledku hospodárenia vyprodukovaného na 1 EUR nákladov	0,0013 EUR	0,0043 EUR	-0,0005 EUR

* UKAZOVATEĽ ZADĹŽENOSTI

	2018	2017	2016
Ukazovateľ zadĺženosti	74,62%	77,66%	71,74%

* VLASTNÉ IMANIE

	2018	2017	2016
Hodnota vlastného imania	5 977 827	5 948 885	5 905 154

* ŠTRUKTÚRA TRŽIEB

	2018	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0	0
Tržby z predaja služieb	22 486 766	12 242 640	14 315 093
Tržby za tovar	0	0	0
Tržby z predaja nehnuteľnosti	0	0	0
Tržby z predaja majetku	10 756	0	41 167
Tržby z predaného materiálu	0	0	0

* NEOBEŽNÝ MAJETOK

	2018	2017	2016
Hodnota neobežného majetku ku koncu účtovného obdobia (netto)	16 424 184	16 504 032	16 502 367

* PREHĽAD O DLHODOBOM HMOTNOM MAJETKU

	Obstarávacia cena	Oprávky a opr. položky	Zostatková cena
Pozemky	80 712	0	80 712
Stavby	971 610	817 335	154 275
Samostatne hnutelné veci	593 345	407 468	185 878
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
Spolu	1 645 668	1 224 803	420 865

DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

* PRIEMERNÝ STAV ZAMESTNANCOV

	2018	2017	2016
Priemerný počet zamestnancov, ktorých spoločnosť zamestnávala v hlavnom pracovnom pomere	13	14	14

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

Vykázaný zisk spoločnosti za predchádzajúce obdobie 2017 v čiastke 53 276,29 EUR bol použitý v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 20.07.2018 na krytie straty za rok 2013 v čiastke 45 476,94 EUR a za rok 2016 v čiastke 7 799,35 EUR.

* NÁVRH NA ZÚČTOVANIE ZISKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Spoločnosť ROKO, a.s. vykázala za rok 2018 zisk v čiastke 28 942,41 EUR. K rozdeleniu zisku spoločnosť prijala nasledovné rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti:

zo dňa 28.06.2019 - zisk za rok 2018 v čiastke 28 942,41 EUR bude preúčtovaný na účet
428.083 - Nerozdelené zisky minulých rokov,
zo dňa 11.09.2019 - zápočet Nerozdeleného zisku minulých rokov v čiastke 28 942,41 EUR
s Neuhradenou stratou minulých rokov.

* 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 2019 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 2018 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, 16.12.2019



Ing. Peter Kuba
predseda predstavenstva

Poznámky :

- Finančné údaje v tabuľkách v celej výročnej správe sú uvedené v mene EUR.
- K výročnej správe je priložený výrok audítora k účtovnej závierke za rok 2018 a kompletná účtovná závierka k 31.12.2018