

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. 2019 do 31. 12. 2019
 Predchádzajúce obdobie: 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018

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	26	28
stav zamestnancov k 31.12.	27	29
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Účtovná jednotka je zatriedená do veľkostnej skupiny- **malá účtovná jednotka.**

Účtovná jednotka k nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.07.2019

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

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.

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.

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

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.

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	18 191	52 692
Tržby zo stavebnej činnosti	9 579 146	9 593 542
Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
Tržby z predaja majetku	2 564	1 394
Ostatné prevádzkové výnosy	- 6 974	3 799
úroky		

Čistý obrat

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch.obd.
Tržby z predaja služieb	18 191	57 692
Tržby za tovar	-	-
výnosy zo zákazky	9 579 146	9 593 542
Iné výnosy z bež. činnosti		
Čistý obrat celkom	9 597 337	9 646 234

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.	1 785 804	1 791 310
Služby	6 776 154	6 956 934
náklady na audit	3 000	3 000
osobné náklady	607 739	481 542
nákl. Soc. Poistenia	151 573	118 231
náklady z hospod. Činn.	9 256 459	9 388 498
Dane a poplatky	16 540	8 548
odpisy	28 941	31 254
poistenie majetku	14 032	10 001
finančné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprost.predch.obd.
úroky	19 711	16 118
bankové poplatky	28 263	34 622

1.3 Informácie o pohľadávkach

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
pohľadávky z obchod. styku	1 474 029	1 448 189
z toho v lehote splatnosti	484 388	484 465
po lehote splatnosti	989 641	963 724
Opravné položky k pohľad.	73 944	59 962
Pohľadáv.zabezp.založ.právom	1 474 029	1 448 189

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

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky 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
				38 807,50

2. Informácie o záväzkoch

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
záväzky z obchod. Styku	661 014	1 738 098
z toho v lehote splatnosti	618 031	8 457
po lehote splatnosti	42 983	433 704
záväzky zo zdrav.a soc. poistenia	16 212	13 996
daňové záväzky	85 629	26 049

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.	1 290	2 651
Tvorba	5 161	2 826
Čerpanie	4 686	4 185
sociálny fond k 31.12.	1 765	1 290

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o vydaných dlhopisoch.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
VUB KONTOKORENT	558 780	0
VISA KARTA	2 071	177
Pôžička	0	300 000
úver VB leasing	0	534
VUB leasing	10 954	14 439
IMPULS LEASING	9 615	14 377
VUB leasing	5 849	7 702
PSA finance	8 381	12 120
Celkom	595 650	349 349

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Celkom		

Účtovná jednotka nemala v roku 2019 prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Informácie o rezervách**Rezervy**

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Rezerva na mzdy za dovol. k 1.1.	14 131	11 631
tvorba	21 694	14 131
čerpanie	14 131	11 631
Rezerva na mzdy za dovol. k 31.12.	21 694	14 131

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	288 494	212 189
Umorenie daňovej straty	x	x
Spolu	288 494	212 189
Daňová licencia	0	0
Zápočet daň. licencie	x	x
Daň z príjmov	98 133	65 085

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

položka	suma
účtovný zisk	147 104
použitie	
podieľy na zisku	79 421
nerozdel. Zisk z min. rokov	423 252

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. Miroslav Volár	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. Podmienený majetok

Účtovná jednotka nevlastní podmienený majetok.

6. Podmienené záväzky

Účtovná jednotka neevidovala 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 (Následné udalosti)**

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.

Zvážili sme všetky potencionálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto závierky vedenie nezaznamenalo významný pokles tržieb, situácia sa neustále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady.

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 neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

Poznámky Uč POD 3-01

IČO: 36302031

DIČ: 2020076927