

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. 2021 do 31. 12. 2021
 Predchádzajúce obdobie: 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

Účtovná jednotka je zaradená do kategórie: Malá účtovná jednotka

Opis hospodárskej činnosti:

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

Priemerný počet zamestnancov účtovného obdobia

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
priemerný prepočítaný počet	28	26
stav zamestnancov k 31.12.	30	30
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: 20.08.2021

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2021 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.

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

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania.

Spôsob A účtovania zásob.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

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

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

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

Podnik neprijal darovaný majetok.

Podnik nemá novozistený majetok pri inventarizácií.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

4. Zmeny účtovných zásad a metód

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

5. Dotácia poskytnutá na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neprijala vo vykazovanom období žiadnu dotáciu na majetok.

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.
Dorúbenie DPH a DzP PP		-19375,77

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	30119	32 691
Tržby zo stavebnej činnosti	3 447100	5 927 061
Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
Tržby z predaja majetku	1100	1 838
Ostatné prevádzkové výnosy	124934	51 874
úroky		

Čistý obrat

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch.obd.
Tržby z predaja služieb	30119	32 691
Tržby za tovar		306
výnosy zo zákazky	3 447100	5 927 061
Iné výnosy z bež. činnosti		
Čistý obrat celkom	3 477219	5 960 058

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.	1 613 091	1 785 804
Služby	4 047	6 776 154
náklady na audit	3 000	3 000
osobné náklady	663 429	607 739
nákl. Soc. Poistenia	480 935	151 573
náklady z hospod. Činn.	6 398 437	9 256 459
Dane a poplatky	50 955	16 540
odpisy	33 005	28 941
poistenie majetku	12 820	14 032
finančné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprost.predch.obd.
úroky	20 483	19 711
bankové poplatky	37 024	28 263

1.3 Informácie o pohľadávkach

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. obd.
pohľadávky z obchod. styku	1 965 374	1 474 029
z toho v lehote splatnosti	754 581	484 388
po lehote splatnosti	1 210 793	989 641
Opravné položky k pohľad.	38 807	73 944
Pohľadáv.zabezp.založ.právom	1 965 374	1 474 029

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	367740	574 908
z toho v lehote splatnosti	298303	280 093
po lehote splatnosti	69437	294815
záväzky zo zdrav.a soc. poistenia	17869	19 661
daňové záväzky	25907	40 868

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.	1843	1 765
Tvorba	3893	3 988
Čerpanie	2419	3 911
sociálny fond k 31.12.	3317	1 843

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o vydaných dlhopisoch.

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

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
VUB KONTOKORENT	646453	847 755
Pôžička	350000	200 000
VISA karta	676	617
VUB revolving. úver		331 747
VUB leasing	5486	7 334
IMPULS LEASING		4 680
VUB leasing		3 920
PSA finance	6	4 348
VUB leasing	67441	88 800
Celkom	1070062	1 489 201

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Celkom		

Účtovná jednotka nemala v roku 2020 prenájatý majetok formou finančného prenájmu.

Informácie o rezervách

Rezervy

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. obdobie
Rezerva na mzdy za dovol. k 1.1.	27256	21 694
tvorba	28296	27 256
čerpanie	27256	21 694
Rezerva na mzdy za dovol. k 31.12.	28296	27 256

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	4305	-442 174
Umorenie daňovej straty	-8295	x
Spolu	-3990	-442 174
Daňová licencia	0	0
Zápočet daň. licencie	x	x
Daň z príjmov	1741	0

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

položka	suma
účtovný zisk	
použitie	
podieľy na zisku	0
nerozdel. Zisk z min. rokov	544 238

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

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

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

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

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

5. Podmienенý majetok

Účtovná jednotka nevlastní podmienený majetok.

6. Podmienенé 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 zaznamenalo 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 prijala formu štátnej pomoci – príspevok v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č. 3 B.

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

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