

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	7	2	2	7	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	3	1	3	6	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Ryoka Global Europe s. r. o. v likvidácii
Dolné Hony 23 (Priemyselný park Nitra sever)
949 01 Nitra – Mlynárce

Spoločnosť Ryoka Global Europe s. r. o. v likvidácii (ďalej len Spoločnosť) bola založená 7. novembra 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 9. januára 2007 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 25236/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti boli:

- výroba a predaj plastových častí elektronických a elektrických výrobkov v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- s tým súvisiace služby a sprostredkovanie obchodu.

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť k 30.11.2012 ukončila výrobnú činnosť, v súčasnosti je hlavným predmetom predaj nehnuteľností.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2015 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. júla 2015 z dôvodu vstupu spoločnosti do likvidácie dňa 1. augusta 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 5. júna 2015. Zápisnica o konaní valného zhromaždenia bola zaslaná cez portál Finančnej správy dňa 11. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky bola uložená do registra účtovných závierok cez portál Finančnej správy dňa 10. júla 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Toshio Miki
 Kazuo Momose
 Hiroshi Ushiyama
 Tadamitsu Nakano

Likvidátor SKLEGAL s.r.o.
 Mostová 2
 811 02 Bratislava

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ 2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti počas roku 2015 bola nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Ryoka Sangyo Co., Ltd. (Japonsko)	13 822 194	86	86	-
Ryoka Kogyo Co. Ltd. (Japonsko)	1 394 145	9	9	-
Nichiden Kogyo Co., Ltd. (Japonsko)	836 487	5	5	-
Spolu	16 052 826	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Ryoka Sangyo Co., Ltd., 4 Cho-me, 6-2, Muromachi, Nihonbashi, Chuo-ku, Tokyo 103-0022, Japonsko a túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť nepokračuje v nepretržitej činnosti.

Spoločnosť k 30. novembru 2012 z väčšej miery ukončila svoju výrobnú činnosť a hromadne prepustila pracovníkov. V decembri 2012 boli naplnené posledné objednávky a došlo k úplnému zastaveniu výrobného procesu. Záujemcu o kúpu nehnuteľností sa podarilo nájsť v roku 2015 a dňa 8. apríla 2015 bola podpísaná rezervačná zmluva. Kúpna zmluva bola uzatvorená dňa 24. júna 2015 a nehnuteľnosť bola odovzdaná 9. júla 2015 novému majiteľovi.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	6	lineárna	16,67
Hlavná výrobná a administratívna budova	40	lineárna	2,50
Ostatné budovy a inžinierske siete	12-20	lineárna	5,00-8,33
Hlavné technologické stroje výroby plastov	12	lineárna	8,33
Ostatné stroje, prístroje a nábytok	4-15	lineárna	6,67-25,00
Drobný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku predstavujúce predpokladanú stratu z jeho predaja za zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Prenájom (lízng)

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy s kúpnu opciou vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	7	2	2	7	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	3	1	3	6	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(j) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. júla 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený na stranách 17 až 20:

V priebehu roka 2015 Spoločnosť odpredala všetok majetok. Účtovný softvér Helios bol vyradený ku dňu 31. júla 2015.

2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku na zásoby.

Ryoka Global Europe s.r.o. v likvidácii
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.7.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

Ryoka Global Europe s.r.o. v likvidácii
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 708	0	0	0	0	0	44 708
Prírastky	0	4 985	0	0	0	0	0	4 985
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 693	0	0	0	0	0	49 693
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 985	0	0	0	0	0	4 985
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	4 985	0	0	0	0	0	4 985
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3
6
7
2
2
7
1
5

DIČ

2
0
2
2
3
1
3
6
1
2

Ryoka Global Europe s.r.o. v likvidácii
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.7.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 459 975	14 639 441	1 046 161	0	0	0	0	0	18 145 577
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	2 459 975	14 639 441	1 046 161	0	0	0	0	0	18 145 577
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 638 431	630 308	0	0	0	0	0	4 268 739
Prírastky	0	265 644	47 228	0	0	0	0	0	312 872
Úbytky	0	3 904 075	677 536	0	0	0	0	0	4 581 611
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 651 075	8 049 910	410 822	0	0	0	0	0	10 111 807
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	1 651 075	8 049 910	410 822	0	0	0	0	0	10 111 807
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	808 900	2 951 100	5 031	0	0	0	0	0	3 765 031
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3
6
7
2
2
7
1
5

DIČ

2
0
2
2
3
1
3
6
1
2

Ryoka Global Europe s.r.o. v likvidácii
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 459 975	14 639 441	1 101 535	0	0	0	0	0	18 200 951
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	55 374	0	0	0	0	0	55 374
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 459 975	14 639 441	1 046 161	0	0	0	0	0	18 145 577
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 107 143	544 600	0	0	0	0	0	3 651 743
Prírastky	0	531 288	141 082	0	0	0	0	0	672 370
Úbytky	0	0	55 374	0	0	0	0	0	55 374
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 638 431	630 308	0	0	0	0	0	4 268 739
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 651 075	8 341 198	548 124	0	0	0	0	0	10 540 397
Prírastky	0	240 000	0	0	0	0	0	0	240 000
Úbytky	0	531 288	137 302	0	0	0	0	0	668 590
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 651 075	8 049 910	410 822	0	0	0	0	0	10 111 807
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	808 900	3 191 100	8 811	0	0	0	0	0	4 008 811
Stav na konci účtovného obdobia	808 900	2 951 100	5 031	0	0	0	0	0	3 765 031

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3
6
7
2
2
7
1
5

DIČ

2
0
2
2
3
1
3
6
1
2

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ 2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

3. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam, nakoľko nemá v saldokonte k 31.07.2015 pohľadávky po splatnosti a nepredpokladá, že pohľadávky nebudú uhradené. Spoločnosť má pohľadávky voči spoločnosti JASPLASTIK-SK spol. s r.o. z titulu refakturácie energií a dane z nehnuteľnosti, z titulu vrátenia nadmerných odpočtov za mesiace október 2014, november 2014 a december 2014.

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku (brutto) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.7.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 910	0	15 910
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 910	0	15 910

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ 2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 128	0	4 128
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 128	0	4 128

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	31. 7. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	7 224	4 307
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 032 736	419 657
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 039 960	423 964

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia

31. 7. 2015

31. 12. 2014

Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	544	6 397
Poistné	253	6 167
Ostatné	291	230
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	32
Vyúčtovanie plynu	0	32
Spolu	544	6 429

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a L.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 7. 2015 f
	Stav k 1. 1. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 407	9 261	7 407	0	9 261
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	507	961	507	0	961
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	507	961	507	0	961
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky	6 900	4 300	6 900	0	4 300
Daňové poradenstvo	0	4 000	0	0	4 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 900	8 300	6 900	0	8 300

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia. Okrem toho Spoločnosť tvorila rezervy na overenie účtovnej závierky k 31.07.2015 a na daňové poradenstvo. Rezervy vytvorené k 31.12.2014 na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia a na overenie účtovnej závierky boli použité v plnom rozsahu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav				Stav
	k 1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 075	7 407	7 149	3 926	7 407
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	237	507	237	0	507
Overenie účtovnej závierky	6 900	6 900	6 900	0	6 900
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 137	7 407	7 137	0	7 407
Ostatné rezervy krátkodobé					
Daňové poradenstvo	2 500	0	0	2 500	0
Vyúčtovanie bytov	1 426	0	0	1 426	0
Pokuty a penále	12	0	12	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 938	0	12	3 926	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 7. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	149	153
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	149	153
Krátkodobé záväzky spolu	106 747	19 952
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	106 747	19 952
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ 2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 7. 2015	31. 12. 2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	153	142
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	43	70
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>43</i>	<i>70</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>47</i>	<i>59</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	149	153

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. V roku 2015 sa sociálny fond čerpal na stravné lístky zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	0	0	0	0	1 122	0	1 122	0
Iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	1 122	0	1 122	0

Spoločnosť už v roku 2015 nevykonávala žiadnu výrobnú ani obchodnú činnosť. Tržby sú z refakturácií energií novému vlastníčkovi nehnuteľnosti v prechodnom období prepisu energií po predaji.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ 2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	305
Iné	0	305
Finančné výnosy, z toho:	5	16
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>13</i>
Výnosové úroky	5	13

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 122	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	5 773
Čistý obrat spolu	1 122	5 773

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	175 720	99 163
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 300</i>	<i>6 900</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 300	6 900
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	4 000	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>167 420</i>	 <i>92 263</i>
Provízia	112 821	0
Opravy a údržba	0	11 223
Doprava	568	1 300
Strážna služba	17 419	33 463
Účtovné služby a daňové poradenstvo	22 412	24 100
Právne poradenstvo	3 784	3 171
Prenájom (operatívny lízing)	451	888
Telefóny a internet	1 458	8 287
Likvidácia odpadov	0	142
IT podpora (HW a SW)	1 204	1 904
Upratovanie a údržba areálu	1 583	3 000
Služby BOZP a PO	1 500	3 000
Ostatné	4 221	1 785
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 11 322	 18 407
Poistné	11 262	17 883
Lekárske prehliadky zamestnancov	60	0
Pokuty a penále	0	94
Iné	0	430
 Finančné náklady, z toho:	 5 271	 2 617
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 642</i>	<i>1 564</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 642	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>629</i>	 <i>1 053</i>
Bankové poplatky	629	1 053

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ 2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-230 102		100,00 %	-438 325		100,00 %
teoretická daň		-50 622	22,00 %		-96 432	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	738 989	162 577	-70,65 %	874 175	192 318	-43,88 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-12 492 196	-2 748 283	1194,38 %	-680 368	-149 681	34,15 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-11 983 309	-2 636 328	1145,72 %	-244 519	-53 795	12,27 %
Splatná daň z príjmov		1 681	-0,73 %		963	-0,22 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		1 681	-0,73 %		963	-0,22 %

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. júli 2015 nastali nasledovné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Spoločnosť vstúpila do likvidácie,
- Spoločnosť ukončuje všetky aktívne zmluvy a podstupuje všetky kroky smerujúce k výmazu spoločnosti z obchodného registra.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.7.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 052 826	0	0	0	16 052 826
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	81 562	0	0	0	81 562
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-11 523 060	0	0	-439 288	-11 962 348
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-439 288	-231 783	0	439 288	-231 783
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 172 040	-231 783	0	0	3 940 257

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 7 2 2 7 1 5

DIČ

2 0 2 2 3 1 3 6 1 2

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)

Položka vlastného imania	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 052 826	0	0	0	16 052 826
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	81 562	0	0	0	81 562
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-9 379 182	0	0	-2 143 878	-11 523 060
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 143 878	-439 288	0	2 143 878	-439 288
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 611 328	-439 288	0	0	4 172 040

Účtovná strata za rok 2014 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2014
Účtovná strata	439 288
Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	439 288
Iné	0
Spolu	439 288

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. júla 2015 rozhodne valné zhromaždenie.

Ďalšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C.