

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14.máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Einsteinova 9
Bratislava 851 01

Spoločnosť **Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii** (ďalej len Spoločnosť), bola založená 2. februára 2011 v zmysle príslušných ustanovení z.č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník a do obchodného registra bola zapísaná 12. marca 2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 5251/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená 29.6.2016.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 14. máju 2016 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 2016 do 14. mája 2016 ku dňu predchádzajúcemu vstupu spoločnosti do likvidácie.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

5. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov k 14. máju 2016:

Predstavenstvo			
Predseda:	Michal Koranda	(vznik funkcie: 18.08.2015)	(od 10.10.2015)
Člen:	Daniela Drnková	(vznik funkcie: 04.06.2013)	(od 12.06.2015)
Člen:	Ing. Jiří Richter, Ph.D.	(vznik funkcie: 30.04.2015)	(od 12.06.2015)

Dozorná rada			
	Petr Fusek	(vznik funkcie: 27.01.2016)	(od 21.04.2016)
	Vladimír Lafant	(vznik funkcie: 18.08.2015)	(od 10.10.2015)
	Ing. Severin Kaděrka	(vznik funkcie: 15.12.2014)	(od 22.01.2015)

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti konajú a podpisujú spoločne vždy predseda predstavenstva a ďalší dvaja členovia predstavenstva.

V roku 2016 boli uskutočnené nasledujúce zmeny v zápise do Obchodného registra:

- Vstup do likvidácie ku dňu 15.5.2016 (likvidátor Wilson & Partners s.r.o.), zapísané v ORSR dňa 25.5.2016.
- Vymenovanie člena dozornej rady: Petr Fusek. Odvolanie člena dozornej rady: Martin Kuk.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v období od 1.1.2016 – 14.5.2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovní závierka (14. máj 2016) je takáto:

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
Czech and Slovak Property Fund BV	25 000	100	100	-
Spolu	25 000	100	100	-

Odo dňa 16.07.2013 je jediným akcionárom spoločnosť Czech and Slovak Property Fund B.V., so sídlom na Prins Bernhardplein 200, 1079JB, Amsterdam 1076EE, Holandské kráľovstvo.

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka nebola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Spoločnosť vstúpila do likvidácie dňom 15.5.2016.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(c) Cenne papiere a podiely

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(d) Zásoby

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(j) Rezervy

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(k) Závazky

Dlhodobé a krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver se považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

(l) Odložené dane

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(s) Cudzia 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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.

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravne lístky a bežný účet v banke. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	14.5.2016	31.12.2015
Pokladnica	0	0
Ceniny - stravne lístky	0	0
Bežné bankové účty	45 151	48 311
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	45 151	48 311

2. Závazky

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

	14. 5. 2016	31. 12. 2015
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	823	3 139
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	823	3 139

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej zvierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	4	6	0	6	2	2	1	1		
	DIČ	2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
		2016					2015				
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		0								0	
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		0								0	
Ostatná aktivácia		0								0	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		0								0	
Dotácie na hospodársku činnosť		0								0	
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		0								0	
Emisné kvóty		0								0	
Zmluvné pokuty a penále		0								0	
Výnosy z odpísaných pohľadávok		0								0	
Iné		0								0	
Finančné výnosy, z toho:		2								20 795	
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		0								0	
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		0								0	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		2								20 795	
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku		0								0	
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		0								0	
Výnosové úroky		0								20 795	
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		0								0	
Ostatné finančné výnosy		2								0	
Mimoriadne výnosy, z toho:		0								0	
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		0								0	

4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	4	6	0	6	2	2	1	1		
	DIČ	2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
		2016					2015				
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		823					761				
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		<i>0</i>					<i>0</i>				
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		0					0				
Iné uistovacie audítorské služby		0					0				
Súvisiace audítorské služby		0					0				
Daňové poradenstvo		0					0				
Ostatné neaudítorské služby		0					0				
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		 <i>823</i>					 <i>761</i>				
Nákup licencií		0					0				
Doprava		0					0				
Nájomné		0					0				
Prenájom (lízing)		0					0				
Náklady na inzerciu, reklamu		0					0				
Právne a ekonomické poradenstvo		823					363				
Poplatok za vedenie zoznamu akcionárov		0					398				
Ostatné		0					0				
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		 0					 0				
Manká a škody		0					0				
Dary		0					0				
Tvorba a zúčtovanie rezerv		0					0				
Iné		0					0				
 Finančné náklady, z toho:		 23					 57				
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		<i>0</i>					<i>0</i>				
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0					0				
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		 <i>23</i>					 <i>57</i>				
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		0					0				
Nákladové úroky		0					0				
Bankové poplatky		23					57				
Iné		0					0				
 Mimoriadne náklady, z toho:		 0					 0				
Škody zo živelných pohrôm na majetku		0					0				

5. Informácie o daniach z príjmov

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

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a	2016			2015		
	Základ dane e	Daň f	Daň v % g	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-844		100,00 %	19 977		100,00 %
teoretická daň		-186	22,00 %		4 395	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	823	181	0,00 %	363	80	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-365	-80	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-456	-100	0,00 %
Odpočet daňovej licencie	0	0			-480	
Spolu	-386	-85	22,00 %	19 884	3 895	22,00 %
Splatná daň z príjmov/daňová licencia		200	22,00 %		3 895	22,00 %
Odložená daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>200</u>	<u>22,00 %</u>		<u>3 895</u>	<u>22,00 %</u>

6. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
 Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovné obdobie (2016)

	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2015				14.05.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	25 000	-	0	0	25 000
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	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500	0	0	0	2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	-	1 608	0	0	1 608
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	12 170	0	-	12 170
Neuhradená strata minulých rokov	(2 305)	0	-2 305	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 608	-1 044	0	-1 608	(1 044)
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	41 278	12 734	-2 305	-16 083	40 234

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (2015)					f
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015	
	b	c	d	e		
Základné imanie	25 000	-	0	0	0	25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-27 500	0	-27500	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500	0	0	0	0	2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(1 372)	-933	0	0	(2 305)	(2 305)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-933	16083	0	-933	16083	16083
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	-2 305	15 150	-27 500	-933	41 278	41 278

Účtovný zisk za rok 2015 bol vysporiadaný takto:

Zákonný rezervný fond	1 608,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 170,00
Účtovná strata - úhrada	2 305,00
<i>suma - zisk r. 2015:</i>	16 083

O rozdelení výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2016 vo výške 1044 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu o rozdelení straty je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 1044 EUR

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť dňa 15.5.2016 vstúpila do likvidácie.

Trenčín Retail Park 1 a. s. v likvidácii
Poznámky účtovnej závierky k 14. máju 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	6	0	6	2	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	2	4	2	0	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. OSTATNÉ INFORMÁCIE

1. Informácie účtovných jednotiek, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo a účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.