

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: RASVEL, s.r.o. Košice

Sídlo účtovnej jednotky: Na Kope IV 923/32, 04016, Košice - mestská časť Myslava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

obchod s kofajovými systémami

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		9
Počet vedúcich zamestnancov		2

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.03.2019

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☐ riadna☒ mimoriadna☐ priebežná

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky

vyhlásenie konkurzu

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☐ Áno☒ Nie

Spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 pri nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovanie pri zrušení obchodných spoločností s likvidáciou upravuje § 28 Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ďalej len „postupy účtovania“)

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírasť zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
Inventarizačné rozdiely v dôsledku účtovných chýb	-20

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (5) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Čl. IV (5) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Kapitálový fond je vytvorený z vkladu spoločníka Rastislav Veliký.

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Odpis premičaných záväzkov		1 690 240	
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			

INVENTARIZAČNÝ ZÁPIS

Strana:

1

Firma: RASVEL, s.r.o. Košice
 Sídlo: Na Kope IV 923/32, 04016 Košice - mestská časť Myslava
 IČO: 36191566
 DIČ: 2020045940
 IČ DPH: SK2020045940
 Obch. register: Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka č. 11001/V

Dátum, ku ktorému sa inventarizácia vykonáva: 30.09.2019
 Dátum začatia inventarizácie: 30.09.2019
 Dátum ukončenia inventarizácie: 30.09.2019

Druh inventarizácie: Mimoriadna
 Spôsob zisťovania skutočného stavu:

Vedúci inventarizačnej komisie: Veliký Rastislav
 Členovia inventarizačnej komisie:
 Zodpovedná osoba: Veliký Rastislav
 Hmotne zodpovedná osoba:
 Miesto uloženia majetku:

Názov (druh) a umiestnenie inventarizovaného majetku:

021 000 Budovy, haly a stavby

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	7 302,66	7 302,66	
Súbor budov v katastrálnom území Jastrabie nad Topľou okres Vranov nad Topľou, vedených na liste vlastníctva LV 319.			

062 000 Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti alebo družstve s podielovou účasťou

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	3 400 000,00	3 400 000,00	
Obchodný podiel v spoločnosti WESTROD FINANCE Ltd. so sídlom Suite No 2, First Floor, Kenwood House, 77a Shenley Road, Borehamwood, United Kingdom, WD6 1AG, RN 05914248			

081 000 Oprávky k budovám, halám a stavbám

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-7 302,66	-7 302,66	
Položka predstavuje kumulované odpisy nehnuteľnosti vedenej na účte 021 - Budovy, haly, stavby.			

132 000 Tovar na sklade a v predajniach

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	25 590,00	25 590,00	
Zostatok tovaru na sklade nakúpeného dňa 1.7.2019 určeného na predaj.			

211 001 Pokladnica č. 1

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	118,65	118,65	
Zostatok v pokladnici ku dňu inventarizácie			

221 001 Bankový účet VUB Banka

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	1 868,70	1 868,70	
Zostatok na bankovom účte vedenom vo VÚB, a.s., číslo účtu 2384982654/0200			

311 000 Odberatelia

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	12 123,80	12 123,80	
Pohľadávky z obchodného styku, súpis pohľadávok v prílohe inventarizácie			

315 000 Ostatné pohľadávky

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	259,48	259,48	
Preplatok z poistenia motorového vozidla KE629IN - Komunálna poisťovňa, a.s.			

321 000 Dodávatelia

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-1 492 722,38	-1 492 722,38	
Závazky voči dodávateľom z obchodného styku, súpis uvedený v prílohe			

325 002 Ostatné záväzky - reklamované dodávky

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-58 900,00	-58 900,00	
Závazok voči spoločnosti RD TOP s.r.o. z reklamovaných dodávok.			

341 000 Daň z príjmov

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	26 529,90	26 529,90	
Položka predstavuje pohľadávku voči správcovi dane na zaplatených preddavkoch na daň z príjmov právnických osôb za rok 2019			

342 000 Ostatné priame dane

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	1 932,77	1 932,77	
Položka predstavuje preplatok na dani zo závislej činnosti. Preplatok bude predmetom odsúhlasenia jeho opodstatnenosti a výšky so správcom dane.			

343 000 Daň z pridanej hodnoty

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	5 120,99	5 120,99	
Položka predstavuje pohľadávku voči správcovi dane z nadmerného odpočtu DPH za zdaňovacie obdobie júl 2019. Očakávaný dátum pripísania na účet spoločnosti RASVEL s.r.o. je 25.10.2019.			

345 003 Daň z MV

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	306,08	306,08	
Preddavok na daň z motorových vozidiel za rok 2019.			

365 000 Ostatné záväzky voči spoločníkom

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-1 721,00	-1 721,00	
Položka predstavuje záväzok voči spoločníkovi z vkladov spoločníka z minulých rokov.			

411 000 Základné imanie

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-6 638,78	-6 638,78	
Základné imanie zapísané v obchodnom registri. Okresného súdu košice I. Príloha výpis z obchodného registra.			

413 000 Ostatné kapitálové fondy

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-160 000,00	-160 000,00	
Kapitálový fond vytvorený z vkladov spoločníka.			

421 000 Zákonný rezervný fond

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-663,88	-663,88	
Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku vo výške 10% základného imania.			

428 000 Nerozdelený zisk minulých rokov

	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-37 125,33	-37 125,33	
Položka predstavuje nerozdelené zisky minulých rokov.			

472 000 Záväzky zo sociálneho fondu

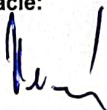
	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
Spolu	-8 397,93	-8 397,93	
Záväzky zo sociálneho fondu predstavujú kumulovanú výšku príspevkov do sociálneho fondu povinne tvoreného z vyplatených miezd za minulé obdobia.			

Vyjadrenia zodpovedných pracovníkov k vzniknutým inventarizačným rozdielom:

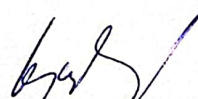
Výsledky podľa § 30 ods. 3 písm. b) a c):

Stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov zodpovedá skutočnému stavu.

Záver inventarizácie:



Vedúci inventarizačnej komisie



Členovia inventarizačnej komisie