

**ČI. I****Všeobecné údaje**

- 1) Názov právnickej osoby a jej sídlo alebo meno a priezvisko fyzickej osoby.  
Spoločnosť ROMEX KOŠICE, spol. s r.o so sídlom Rozvojová 8, Košice bola založená dňa 15.04.2005 a je zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Košice I. v Košiciach, oddiel Sro, vložka 16461/V.
- 2) Údaje o konsolidovanom celku, a to
- obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou.
  - údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú
    - pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov, <sup>4)</sup>
    - pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek
- Spoločnosť ROMEX KOŠICE, spol. s r.o nie je materskou ani dcérskou účtovnou jednotkou
- 3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,3	1,0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2,0	1,0
počet vedúcich zamestnancov	1,0	1,0

**ČI. II****Informácie o prijatých postupoch**

- 1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti  
Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01/01/2016 do 31/12/2016 za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 14/03/2016.
- 2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov, a to
- dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku,  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o vlastní len dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňuje v obstarávacích cenách
  - zásob obstaraných kúpou, zásob vytvorených vlastnou činnosťou,

- ROMEX KOŠICE, spol. s r.o zásoby tovaru oceňuje v obstarávacích cenách.
- c) pohľadávok,  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o pohľadávky oceňuje v nominálnych hodnotách
  - d) krátkodobého finančného majetku,  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o krátkodobý finančný majetok oceňuje v nominálnych hodnotách
  - e) záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o záväzky a rezervy a pôžičky oceňuje v nominálnych hodnotách
  - f) derivátových operácií.  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o neuskutočňuje derivátové operácie
- 3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov, a odpisové metódy pri určení odpisov.  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o pri zostavení odpisového plánu postupoval v súlade so zákonom o dani z príjmov pri použití rovnomernej metódy odpisovania, v roku 2015 účtovné odpisy daňovo prerušil na jedno účtovné obdobie.
- 4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.  
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli spoločnosťou používané počas celého účtovného obdobia.
- 5) Informácie od dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve.  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o v uplynulých obdobiach neúčtoval o dotáciách
- 6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj účtovanie nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.  
ROMEX KOŠICE, spol. s r.o v bežnom účtovnom období neúčtoval významné chyby minulých období, opravy nevýznamných chýb minulých období nemali významný vplyv na výsledok hospodárenia

### Čl. III

#### **Informácie ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

- 1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm.

V bežnom účtovnom období rovnako ako v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sa nevyskytli položky nákladov a výnosov, ktoré by mali výnimočný rozsah alebo výskyt. Nárast výnosov v bežnom účtovnom období bol z hlavnej činnosti – veľkoobchodu s odevami a obuvou, ale pri súčasnom náraste nákladov, najmä odpisov a úrokov z úveru došlo k vytvoreniu mierneho zisku spoločnosti, hlavne vďaka priaznivým kurzovým rozdielom.

- 2) Informácie o záväzkoch, a to
- celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov, ROMEX KOŠICE, spol. s r.o neúčtoval o záväzkoch s dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov
  - celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov  
Zabezpečeným záväzkom je zostatok úveru podľa zmluvy s VW Finančné služby, a.s. v čiastke 13 709 €, kde zábezpekou je motorové vozidlo.
- 3) Informácie o vlastných akciách, a to
- dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia, ROMEX KOŠICE, spol. s r.o nenadobudol žiadne akcie počas účtovného obdobia
  - informáciách, ktorými sú
    - počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní, 0
    - počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu, 0
  - počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní. 0
- 4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to
- výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány
  - pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to
    - celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
    - celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
    - celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,
  - hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby,
  - celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely, členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať.
- ROMEX KOŠICE, spol. s r.o v bežnom ani bezprostredné predošlom účtovnom období neposkytol žiadne záruky, iné zabezpečenia a pôžičky členom svojho štatutárneho orgánu
- 5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky, a to
- celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy.
  - celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti akorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
  - 2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
  - 2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,
- c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov,
- d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom,
- e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov.

ROMEX KOŠICE, spol. s r.o v bežnom ani bezprostredné predošlom účtovnom období nemal žiadne povinnosti neuvádzané v súvahe s vplyvom na finančnú situáciu spoločnosti, neuzatvoril žiadne zmluvy, z ktorých by vyplývali záväzky spoločnosti v budúcnosti. Takisto, pretože sa jedná o malú spoločnosť doteraz nezriadil dôchodkový program pre svojich zamestnancov.

- 6) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
  - a) všetkých formách prijatej náhrady,
  - b) účtovných zásadách použitých pri pridelovaní nákladov a výnosov,
  - c) všetkých druhoch činnosti účtovnej jednotky.

ROMEX KOŠICE, spol. s r.o nemá udelené výlučné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme.