

IČO	4	6	6	7	9	0	4	9		
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- 1. Obchodné meno účtovnej jednotky:** Regnum Košice, spol. s r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Nerudova 14, 040 01 Košice
 Dátum založenia: 25. apríla 2012
 Dátum vzniku: 11. mája 2012
 IČO: 46 679 049
 DIČ: 2023520796

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- predaj vozidiel BMW a MINI
- predaj ojazdených vozidiel BMW a ostatných značiek,
- s tým súvisiace služby, nákup a predaj náhradných dielov na vozidlá
- servis motorových vozidiel BMW a MINI

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	18
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť je ručiteľom spoločnosti Regnum Bavaria pri kontokorentnom a spotrebnom úvere.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16. mája 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných uávierok 29.3.2016

8. Schválenie audítora

Spoločnosť schválila audítora spoločnosť KOŠICE Audit, s.r.o. na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Ing. Ján Selvek

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI kapitálový fond
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Ing.Ján Selvek	5 000	100	100	100
Spolu	5 000	100,00	100,00	100,00

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je v konsolidovanom celku s inou účtovnou jednotkou..

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (goingconcern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy chýb minulých období.

(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 dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť (spoločnosť neúčtuje).

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. (spoločnosť neúčtuje)

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. (spoločnosť neúčtuje)

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, je možné odpisovať 3 roky vzhľadom na predpokladanú dobu používania, alebo sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	-	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	-	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	3	lineárna	33,33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	-	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa počnúc týmto rokom účtuje ako drobný hmotný majetok a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Nebytové budovy	20	lineárna	5
Drobné stavby	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 8	lineárna	25 až 12,50
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Inventár	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2/3	lineárna	50/33,33
Výpočtová technika	3/4	lineárna	33,33/25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	-	jednorazový odpis	

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov (spoločnosť neúčtuje)

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací 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.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neúčtuje

(g) Pohľadávky

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť neučtuje

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť neučtuje

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Spoločnosť neučtuje

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neučtuje

(s) Cudzí 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.

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

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.), 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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohách č.1 - č.4. Spoločnosť v r. 2013 ukončila a prevzala do užívania stavbu BMW-Regnum Košice. Ide o Showroom pre predaj a servis vozidiel BMW a MINI. Užívanie stavby bolo povolené kolaudačným rozhodnutím za dňa 12.12.2013.

Zriadenie záložného práva k nehnuteľnostiam:

- 1) Oprávnený z vecného bremena LV 14640, LV 14372 podľa Rozhodnutia o povolení vkladu V-6590/2012 zo dňa 19.9.2014 v.z.1681/12
- 2) Záložné právo k zmluve o úvere č.000412/CORP/2012 na parc. CKN č.510/377, 510/653, 510/650, 510/651 v prospech UniCredit Bank Slovakia a.s. Rozhodnutie o povolení vkladu záložného práva V-499/2013 zo dňa 8.2.2013 v.z.273/14, v.z. 819/2014
- 3) Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č. 000412AA/CORP/2012 v prospech: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.na pozemok parc. registra C-KN č.510/650, stavba súp. č. 3667 na parc. č. 510/650- Rozhodnutie o povolení vkladu záložného práva V 515/14 zo dňa 15.5.2014- v.z.827/2014
- 4) Záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.na pozemok parc. registra C-KN č.510/650-zast. Plochy a stavba súp. Č. 3667 na par.č.510/650- Rozhodnutie o povolení vkladu záložného práva V 882/14 zo dňa 20.5.2014- 867/2014

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 432 000,- eur v poisťovni Allianz.

UJ nevykazuje náklady na výskum a vývoj.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje Dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť vytvorila opravné položky k zásobám.

Spoločnosť má v sledovanom období zriadené záložné právo na zásoby v prospech UniCredit Bank Slovakia a.s.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkám.

6. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	10 994	0	0	10 994
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	10 994	0	0	10 994

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti a neobratkovosti zásob.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	5 015 120
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 158	3 443		170	4 431
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 158	3 443	0	170	4 431

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

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Pohľadávky k 31.12.2015	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	196 496	52 753	249 249
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	62 352	0	62 352
Krátkodobé pohľadávky spolu	258 848	52 753	311 601

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Pohľadávky k 31.12.2016	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	193 835	146 193	340 028
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	57 403	0	57 403
Iné pohľadávky	1 418	0	1 418
Krátkodobé pohľadávky spolu	252 656	146 193	398 849

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	52 753	83 557
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	258 848	252 656
Krátkodobé pohľadávky spolu	311 601	336 213
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Pohľadávky sú zabezpečené záložným právom na základe zmluvy o úvere 000412/CORP/2012 v prospech UniCredit Bank Slovakia a.s.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	398 849
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.
Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	68 898	106755
Bežné bankové účty	0	1104
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	
Spolu	68 898	107859

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o finančnom majetku.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 137	6 778
Ostatné	1 137	6 778
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	193 411	215 896
Ostatné	193 411	215 896
Spolu	194 548	222 674

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

10. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		-16 802
– odpočítateľné	10 994	-1 828 963
– zdaniteľné	102	1 812 161
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		-18 138
– odpočítateľné	6 001	18 138
– zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	18 399	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	3 569	7 687
Uplatnená daňová pohľadávka	-	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	0
Odložený daňový záväzok	21	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-	0
Zaúčtovaná ako náklad	-	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	0

Pri prepočte odloženej dane, vykázala Spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku. Spoločnosť uplatnila princíp opatrnosti a neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**11. Vlastné imanie**

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

12. Rezervy

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

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 154	0	0	1 387	767
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	2 154	0	0	1 387	767
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 154	0	0	1 387	767
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 501	36 279	14 538	7 963	36 279
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 501	36 279	14 538	7 963	36 279
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	22 501	36 279	14 538	7 963	36 279
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	3 000	1 700	3 000	0	1 700
Iné	0	0	0	0	0
	3 000	1 700	3 000	0	1 700

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je 2017.

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

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

Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 121	25 501	7 928	193	25 501
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 121	22 501	7 928	193	22 501
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	3 000	0	0	3 000
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 121	25 501	7 928	193	25 501
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

13. Záväzky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Záväzky po lehote splatnosti	59 128	3 072
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 972 946	5 118 947
Krátkodobé záväzky spolu	3 032 074	5 122 019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	117 975	132 525
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	117 975	132 525

Na riadku záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov je vykázaný konečný zostatok účtu 472 – Záväzky zo sociálneho fondu. a účet 474- Záväzky z finančného prenájmu, leasingu.

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Spoločnosť v r. 2016 obstarala formou finančného prenájmu 2 osobné vozidlá. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	44 816	115 613	0	72 013	129 797	0
Finančný náklad	6 324	6 548	0	6 614	48 745	0
Spolu	51 140	122 161	0	78 627	178 542	0

14. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	699	2 363
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 664	2 080
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 664	2 080
Čerpanie sociálneho fondu	0	1 715
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 363	2 728

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.

15. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver UniCredit	EUR	4,6		914 805	686 805	686 805
				914 805	686 805	686 805
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver UniCredit	EUR	4,6	2017	228 000	228 000	228 000
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR D+2,85%	mesačne	711 582	915 051	915 051
				939 582	1 143 051	1 143 051
Spolu				1 854 387	1 829 856	1 829 856

V roku 2013 Spoločnosť čerpala investičný úver na financovanie obstarania dlhodobého majetku, a to výstavby showroomu a servisu BMW, technológie servisu a zariadenia showroomu BMW v Košiciach hodnote 1 600 000 EUR

V roku 2016 bol Spoločnosti poskytnutý kontokorentný úver do výšky 1 500 000 EUR na financovanie krátkodobých prevádzkových potrieb.

Úverová pohľadávka je zabezpečená:

- záložným právom k nehnuteľnostiam, ktoré sú v majetku firmy Regnum Košice s.r.o.
- záložným právom k nehnuteľnostiam, ktoré sú v majetku firmy Regnum Bavaria s.r.o. ako spoludlžníka
- zriadením záložného práva k projektovanej stavbe
- záložným právom k hnutel'ným veciam a to technológia servisu, zariadenie showroomu a zásoby
- záložným právom k hnutel'ným veciam spoludlžníka
- záložným právom k pohľadávkam a zásobám
- záložným právom k pohľadávkam spoludlžníka
- vystavenie blankozmenky

16. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

31. 12. 2015

31. 12. 2016

Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	415	385
úroky z leasingu	415	385
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	415	385

17. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch

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	Autá		DM a materiál		Služby a iné		Spolu	
	2015 b	2016 c	2015 d	2016 e	2015 f	2016 g	2015	2016
Slovenská republika	5 581 590	13 187 444	279 295	387 467	1 326 805	1 438 366	7 187 690	15 013 277
Česká republika	0	266 203	2 487	801	5 739	5 024	8 226	272 028
Maďarsko		45 416				0		
Poľsko	28 750	59 583				443		
Ostatné	38 333,00	0	1 425	716	9 910	5 184		
Spolu	5 648 673	13 558 646	283 207	388 984	1 342 454	1 449 017	7 195 916	15 285 305

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť účtovala o rozpracovanej výrobe vo výške 43777,- eur (neukončené opravy áut)

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Názov položky	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok		Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
a	b		c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	43 777		31 317	13 678	12 460	17 639
Výrobky						
Zvieratá						
Spolu	43 777		31 317	13 678	12 460	17 639
Manká a škody	x		x	x	0	0
Reprezentačné	x		x	x	0	0
Dary	x		x	x		
Iné	x		x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					12 460	17 639

3. Aktivácia nákladov, 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:

Názov položky	2015	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 522	3 244
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	1 522	3 244
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 956	86 895
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	57 956	86 895
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 342 454	1 449 017
Tržby za tovar	5 648 673	13 558 646
Výnosy zo zákazky	0	0
Čistý obrat spolu	6 991 127	15 007 663

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. 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:

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Telekomunikačné služby	2 483	2 690
Program. služby a licenc. popl.	11 320	12 303
Náklady na reprezentáciu	6 635	7 616
Náklady na inzerciu, reklamu	50 453	86 069
Služby za predĺžené záruky	43 610	59 078
Externé služby na vozidlá	39 222	38 106
Ubytovanie, cestovné	6 445	4 062
Školenie pracovníkov	20 336	17 373
Odvoz odpadu	3 570	2 391
Preprava	3 076	4 293
Ostatné	19 799	56 534
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	457 745	555 766
Manká a škody	11 816	2 941
Mzdy	437 627	530 778
Tvorba a zúčtovanie opr. pol.	0	3 273
Pokuty	45	433
Poistenie	8 257	17 242
Iné	0	1 099
Finančné náklady, z toho:	157 405	215 625
<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>157 405</i>	<i>215 625</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	134 420	185 680
Bankové poplatky	22 985	29 945
Iné	0	0
Osobné náklady z toho:	437 628	530 778
Mzdové náklady	315 287	386 498
Náklady na zdravotné poistenie	29 664	36 415
Náklady na sociálne poistenie	79 692	96 749
Ostatné sociálne náklady	12 985	11 116
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Mimoriadne náklady:

Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych nákladoch.

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2015			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	174 864		100,00 %	431 480		100,00 %
teoretická daň		38 470	22,00 %		94 926	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	58 330	12 833	7,34 %	74 391	16 366	3,79 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %	-14 799	-3 256	-0,75 %
Umorenie daňovej straty	-18 399	-4 048	-2,31 %	-18 399	-4 048	-0,94 %
Spolu	214 795	47 255	27,02 %	472 673	103 988	24,10 %
Splatná daň z príjmov		47 255	27,02 %		103 988	24,10 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		47 255	27,02 %		103 988	24,10 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok k 31.12.2016**

Spoločnosť má v nájme časť administratívnych priestorov v celkovej výmere 17,50 m² od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená od 15. mája 2012 na dobu neurčitú s možnosťou výpovede tri mesiace, ktorá začína plynúť prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bola výpoveď doručená.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť na podsúvahe neučtuje

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe:

-Spoločnosť vedie súdny proces, v ktorom ju spoločnosť STAV-AL s.r.o. žaluje v právnej veci. Predbežne požaduje úhradu 67 219 EUR Spoločnosť je presvedčená, že súdny spor skončí v jej prospech. Náklady na prípadný súdny spor sa odhadujú v sume 4 033EUR.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť o podmienenom majetku neučtuje.

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán Ing. Ján Selvek nemal zo Spoločnosti príjmy, ani iné výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemá záväzky voči spoločníkom.

Spoločnosť je ekonomicky spriaznená so spoločnosťou Regnum Bavaria s.r.o.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	5 849	5 150
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0
Spolu aktíva	5 849	5 150
Záväzky z obchodného styku	10 002	54
Záväzky voči spoločníkom	0	110 060
Spolu pasíva	10 002	110 114

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015	
Základné imanie	5 000	-	0	0	5 000	
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	914 260	0	0	0	914 260	
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	0	500	0	0	500	
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	
Neuhrazená strata minulých rokov	-77 060	59 512	0	0	-17 548	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	60 011	127 609	60 011	0	127 609	
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	902 211	187 621	60 011	0	1 029 821	

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 g	
Základné imanie	5 000	0	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	914 260	0	0	0	0	914 260
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-17 548	17 548	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	127 609	327 492	127 609	0	0	327 492
Vyplatené dividendy	0	110 060	0	0	0	110 060
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 327 492 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh je takýto:

- vyplatenie podielu na zisku spoločníkovi
- Za rok 2015 neboli vyplatené dividendy.

Hospodársky výsledok za rok 2015 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2015
Účtovný zisk	127 609
Vysporiadanie účtovného zisku	2015
uhrada strát min. období	17 549
Prevod na účet záväzku voči spoloč.	110 060
Iné	
Spolu	127 609

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

Q.

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	411 883	16 896
Zaplatené úroky	-134 419	-112 284
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-40 594	0
Vyplatené dividendy	-500	33
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	236 370	-95 355
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	236 370	-95 355
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-209 697	-142 616
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-209 697	-142 616
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	500	0
Príjmy z úverov	28 681	226 901
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	29 181	226 901
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	55 852	-11 069
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	13 047	24 116
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	68 899	13 047

Peňažné toky z prevádzky

IČO			4	6	6	7	9	0	4	9
DIČ	2	0	2	3	5	2	0	7	9	6

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	174 864	62 163
Úpravy o nepeňažné operácie:	185 548	158 877
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	11 816	1 266
Opravná položka k pohľadávkam	1 158	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	19 534	4 888
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	134 420	112 284
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	527 340	339 478
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-332 045	402 415
Úbytok (prírastok) zásob	-1 201 692	-442 237
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 418 280	-282 760
Peňažné toky z prevádzky	411 883	16 896

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2016

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy		
označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie
	Peň.toky z prev.činnosti	
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	431 480
A.1	<i>Nepeň.operácie ovplyvň.HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1 až A.1.13/</i>	412 936
A.1.1	Odpisy DNM a DHM +/-	230 054
A.1.2	Zost.hodnota DHM a DNM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja +/-	
A.1.3	Odpis OP k nadobudnutému majetku +/-	
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv +/-	11 091

A.1.5	Zmena stavu OP +/-	14 267
A.1.6	Zmena stavu položiek čas.rozlišenia nákladov a výnosov +/-	-28 156
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov -/-	
A.1.8	Úroky účtované do nákladov +/-	185 680
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov -/-	0
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka -/-	0
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka +/-	0
A.1.12	Výsledok z predaja DHM s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent +/-	0
A.1.13	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov +/-	
A.2	<i>Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1 až A.2.4./</i>	-401 529
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti +/-	-87 248
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti +/-	2 168 734
A.2.3	Zmena stavu zásob -/+	-2 483 015
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého fin.majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov -/+	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov +/- /súčet Z/S +A.1.+A.2./	442 887
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností +/-	
A.4.	výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností -/-	-185 680
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností +/-	
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností -/-	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti +/-, /súčet Z/S +A.1. až A.6/	257 207
A.7	Výdavky na daň z príjmov UJ, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností -/+	-76 237
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť +/-	
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť -/-	
A.	Čisté peň.toky z prevádzkovej činnosti /súčet Z/S + A.1. až A.9/	180 970
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.1	výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot.majetku -/-	

B.2.	výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku /-/	-117 479
B.3	výdavky na obstaranie cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách , s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie /-/	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku /+/	
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku /+/	
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov na predaj alebo obchodovanie /+/	
B.7	výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej UJ ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /-/	
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /+/	
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /-/	
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých UJ ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /+/	
B.11	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /+/	
B.12	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /+/	
B.13	výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti /-/	
B.14	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou , ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti /+/	
B.15	Výdavky na daň z príjmov UJ ak je ju možné začleniť do investičných činností /-/	
B.16	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť /+/	
B.17	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť /-/	
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť /+/	

B.19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť /-/	
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1 až B.19/	-117 479
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1 až C.1.8./	0
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov /+/	
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, ktorá je UJ /+/	
C.1.3	Prijaté peňažné dary /+/	
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi /+/	
C.1.5	výdavky na obstaranie alebo odkúpenie vlastných akcií a podielov /-/	
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených UJ /-/	
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi UJ a FO ktorá je UJ /-/	
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré nesúvisia so znížením vlastného imania /-/	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin.činnosti /súčet C.2.1 až C.2.9/	-24 530
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov /+/	
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP/-/	
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré UJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti /+/	
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré UJ poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti /-/	-24 530
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek /+/	
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek /-/	
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci /-/	
C.2.8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov /+/	
C.2.9	výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin.činnosti UJ s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov /-/	

C.3	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /-/	
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /-/	
C.5.	výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti /-/	
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti +/-	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností /-/	
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť +/-	
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť /-/	
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1-až C.9/	-24 530
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov +/-/ súčet A+B+C	38 961
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia +/-	68 898
F.	Stav peňažných prostriedkov peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením KR vyčíslených ku dňu , ku ktorému sa zostavuje UZ +/-	107 859
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom a peň. Ekvivalent. Ku dňu ku ktorému sa zostavuje UZ	
H.	Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci UO upravený o KR vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje UZ	107 859

Prílohy : č. 1 - č. 4