

**Poznámky
k 31. 12. 2023**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Obchodné meno účtovnej jednotky: **Galimex s.r.o.**
Sídlo: Sučianska 5470/49, 036 08 Martin
Dátum založenia: **24. 02. 1992**
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom reg. Okresného súdu Žilina, oddiel sro,
Vložka č. 318/L
IČO **31559093**
Organizácia má **dve prevádzky:** v **Martine**, v sídle spoločnosti a
v **Žiline** na Rosinskej ceste 17

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti podľa výpisu z OR

- predaj, údržba a oprava motorových vozidiel
- predaj súčiastok a príslušenstva motorových vozidiel
- sprostredkovanie obchodu
- prenájom motorových vozidiel

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	100,83	99,78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	102,00	107,00
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke**5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 10. 3. 2023.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOCH SPOL.**C. ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU****D. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH****E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

1. Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a oproti minulému účtovnému obdobiu sa nezmenili.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**3.1. Dlhodobý nehmotný majetok**

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.
3. Firma používa pri odpisovaní dlhodobého nehmotného majetku zrýchlenú metódu odpisovania.

3.2. Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný 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 sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700€ a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje ako o DHM, keď sa daňové odpisy rovnajú účtovným.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

4. Firma používa pri dlhodobom hmotnom majetku rovnomernú a zrýchlenú metódu odpisovania.
5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 €. Výnimku tvorí TZ vozidiel, môže byť aj v nižšej sume.

3.3. Cenné papiere a podiely

1. Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
2. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely ocenené obstarávacou cenou
3. Iný druh dlhodobého finančného majetku obchodná spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neeviduje.

3.4. Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar .
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Náklady na obstaranie zásob sa evidujú na analytickom účte 112.

Tieto náklady sa mesačne rozpúšťajú podľa vzorca

$$\frac{\text{PS nákladov v mesiaci} + \text{prírastok oceňov. rozdielov v mesiaci}}{\text{PS zásob v mesiaci} + \text{prírastok zásob v mesiaci}} \times 100 = \% \text{ oceň. rozdielov}$$

Úbytok zásob za mesiac * % oceňovacích rozdielov = výška zúčtovania oceňovacích rozdielov

Druhú časť zásob tvoria osobné vozidlá, ich obstarávanie sa účtuje na ľarchu účtu 131 – obstaranie tovaru. Náklady na obstaranie vozidiel sa účtujú na účet 132, pri predaji konkrétneho vozidla sa tieto náklady zúčtujú do spotreby.

4. Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou.
5. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík,
 - b) ND na stroje, prístroje, zariadenia za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž, alebo inštalácia takejto materiálu a jeho spotreba vyplýva zo záznamov

3.5. Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ku ktorému sa zostavuje závierka je viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé, pohľadávky s dobou splatnosti ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je menej ako 12 mesiacov, sa vykazujú ako krátkodobé.

3.6. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

3.7. 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.

3.8. 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.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na účtovnú závierku

Obchodná spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky na overenie účtovnej závierky vytvoriť rezervu.

3.9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

3.10. Odložené dane

Odložená daň sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

3.11. 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.

3.12. Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

3.13. Prenájom

Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

3.14. 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 meno 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 neprepočítavajú.

3.15. Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Good will e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
	Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		180 271	39 524					219 795
Prírastky		37 780						37 780
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		218 051	39 524					257 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		129 564	25 703					155 267
Prírastky		11 199	5 350					16 549
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		140 763	31 053					171 816
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 707	13 821					64 528
Stav na konci účtovného obdobia		77 288	8 471					85 759

Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované nákl. na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Good will	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 511	39 524					170 035
Prírastky		49 760						49 760
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		180 271	39 524					219 795
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		125 518	20 353					145 871
Prírastky		4 046	5 350					9 396
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		129 564	25 703					155 267
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 993	19 171					24 164
Stav na konci účtovného obdobia		50 707	13 821					64 528

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	11 638 072	4 842 693			26 562	20 055		17 143 128
Prírastky		123 839	1 769 912				242 474		2 136 244
Úbytky			1 417 588				233 267		1 650 853
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	11 761 911	5 195 017			26 562	29 262		17 628 498
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 694 891	2 402 296			23 158			10 120 345
Prírastky		555 871	1 783 275						2 339 146
Úbytky			1 417 588						1 417 588
Stav na konci účtovného obdobia		8 250 762	2 767 983			23 158			11 041 903
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	3 943 181	2 440 397			3 404	20 055		7 022 783
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	3 511 149	2 427 034			3 404	29 262		6 586 595

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Uniqa pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, požiarne nebezpečie, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	11 519 505	3 037 100			26 562	1 429 614		16 628 527
Prírastky		118 567	2 903 276				215 150		3 236 993
Úbytky			1 097 683				1 624 709		2 722 392
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	11 638 072	4 842 693			26 562	20 055		17 143 128
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 145 215	2 161 842			23 100			9 330 154
Prírastky		549 679	1 338 137			58			1 887 874
Úbytky			1 097 683						1 097 683
Stav na konci účtovného obdobia		7 694 891	2 402 296			23 158			10 120 345
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	4 374 293	875 258			3 462	1 429 614		7 298 373
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	3 943 181	2 440 397			3 404	20 055		7 022 783

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a to v prospech veriteľa VÚB, a. s., Bratislava a v prospech VW FS, s. r. o., Bratislava.

Záložné právo na pozemky registra C KN parcelné číslo 2229/42,2229/45,2229/46,2229/89, stavba Dom so súpisným číslom 2108 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/42, stavba Autosalón so súpisným číslom 5470 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/45, stavby Dieľňa so súpisným číslom 5742 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/46 a stavba Autosalón Škoda so súpisným číslom 11196 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/89 v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., IČO 31320155, Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, SR v podiele 1/1 - V 5848/2019 - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1966/2019/ZZ, vklad zo dňa 10.03.2020; vz 648/2020; čiastočná kvitancia na parcelu registra C KN parc.č. 2229/64 - Z 993/2022 vz 346/2022

Záložné právo na pozemok registra C KN parcelné číslo 2229/42,2229/45,2229/46,2229/89, stavba so súpisným číslom 2108 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/42, stavbu so súpisným číslom 5470 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/45, stavba so súpisným číslom 5742 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/46 a stavba so súpisným číslom 11196 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/89 v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., IČO 31320155, Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, SR - V 1005/2017 - Zmluva o zriadení záložného práva č. 327/2017/ZZ, vklad zo dňa 29.03.2017; vz 497/17; čiastočná kvitancia na parcelu registra C KN parc.č. 2229/64 - Z 993/2022 vz 346/2022

Záložné právo na pozemok registra C KN parcelné číslo 2229/64 v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., IČO 31320155, Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, SR v podiele 1/1 - V 1975/2022 - Zmluva o zriadení záložného práva číslo 514/2022 ZZ, vklad povolený OÚ Žilina pod č. V 3501/2022 dňa 04.05.2022; vz 722/2022

Záložná zmluva v prospech záložného veriteľa: VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o., Vajnorská 98, 83104 Bratislava, IČO: 31341438 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/138 - zastavané plochy a nádvoria o výmere 737 m2, stavba so súpisným číslom 8328 na pozemku registra CKN parc.č. 5638/138 - zast. plochy a nádvoria o výmere 737 m2 - podľa č. V 3315/13 - z 31.05.2013 - 2689/13;

V 11227/2019 (V 5848/2019 - Okresný úrad Martin, katastrálny odbor) - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1966/2019/ZZ - v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/21 zast. plocha a nádvorie o výmere 3078 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/41 zast. plocha a nádvorie o výmere 2641 m2, stavba Autosalón, prístavba, nadstavba so súpisným číslom 3665 na pozemku registra CKN parcele č. 5638/41, vklad povolený dňa 10.03.2020 - 2040/2020

V 3501/2022 - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 514/2022/ZZ - v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, IČO: 31 320 155 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/21 - zast. plocha a nádvorie o výmere 3078 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plocha a nádvorie o výmere 2641 m2, pozemok registra CKN parc. č. 5638/155 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1819 m2, pozemok registra CKN parc. č. 5638/205 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1073 m2, stavba Prístavba autoservisu Škoda k autosalónu bez súpisného čísla na pozemku registra CKN parc. číslo 5638/155 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1819 m2, stavba Parkovací objekt bez súpisného čísla na pozemku registra CKN parc. číslo 5638/205 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1073 m2, stavba autosalón, prístavba, nadstavba so súpisným číslom 3665 na pozemku registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plochy a nádvoria o výmere 2641 m2 - vklad povolený dňa 04.05.2022 - 2895/22;

V 2551/2015 (V 960/2015 - Okresný úrad Martin, katastrálny odbor) - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 439/2015/ZZ - v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, IČO: 31 320 155 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/21 - zast. plochy a nádvoria o výmere 3078 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plochy a nádvoria o výmere 2641 m2, stavba so súpisným číslom 3665 na pozemku registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plochy a nádvoria o výmere 2641 m2 - vklad povolený dňa 10.04.2015 - 2479/15;

Vecné bremeno spočívajúce v povinnosti vlastníka strpieť na pozemku vodovodné potrubie LT DN 150 s pásom ochrany 1,5m od vonkajšieho pôdorysného okraja uloženého potrubia na obidve strany v celkovej dĺžke 54,8 m v rozsahu vyznačenom v GP č. 36442500-44/2019. Vecné bremeno sa zriaďuje na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/1 - zast. plocha a nádvorie o výmere 229 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/93 - zast. plocha a nádvorie o výmere 4413 m2 - v prospech: Stredoslovenské vodárne a kanalizácie, a.s., IČO: 36672297, Bôrická cesta 1960, 01057 Žilina - V - 4840/2019 - 5681/19;3414/20;

2. Dlhodobý finančný majetok

3.1. Pohyb dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 026								115 026
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	115 026								115 026
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 026								115 026
Stav na konci účtovného obdobia	115 026								115 026

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 027								115 027
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	115 027								115 027
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 027								115 027
Stav na konci účtovného obdobia	115 027								115 027

3.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	D	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Galimex EKO	100	100	111 963	16028	115 026
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	X	x	

4. Údaje o pohľadávkach

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	2 371		2 371
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 371		2 371

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	455 902	118 033	573 935
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	139 240		139 240
Iné pohľadávky	24 541		24 541
Krátkodobé pohľadávky spolu	619 683	118 033	737 716

4.2. Zostatková doba splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	118 033	32 591
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	619 683	503 614
Krátkodobé pohľadávky spolu	737 716	536 205
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 371	1 904
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 371	1 904

Priemerná doba splatnosti pohľadávok je zvyčajne 14 dní, vo výnimočných prípadoch mesiac.

5. Údaje o finančnom majetku**5.1. Peniaze a účty v bankách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	134 407	371 767
Bežné bankové účty		78 805
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	134 407	450 572

5.2. Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé,	1 777	558
z toho: poplatok ZEČ do roku 2025, 2026	182	453
licencie 2025, 2026	1 405	
Náklady budúcich období krátkodobé,	21 221	18 390
z toho: poistné	4 822	4 822
- DZ	779	
- dátové služby	1 956	179
- licencia Silver ,Windows, ESET, Signatus	6 048	4 037
- automonitor	675	738
- parkovanie, poistenie lode	4 055	3 962
- ZEČ predĺžené platnosti rok 2024	432	446
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	498 415	245 399
- bonusy za predané OA v r. 2023	401 089	208 772
- bonusy za odobraté objemy materiálov 2023	52 939	27 103

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia náklady budúcich období boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, licencie na rok 2025 a dátové služby.
2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonusy na predané autá za rok 2023, bonusy za predaj originálnych dielov a príslušenstva za rok 2023.

G. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je € 1 000 000. Je tvorené vkladmi týchto spoločníkov: Peter Uhrík, Ing. Igor Uhrík, Jozef Čeman, Ing. Miroslav Kojtal, Ing. Miroslav Kužel. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	830 955
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	1 048 904
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 048 904

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 400	74 800	58 400		74 800
Dovolenka + odvody	56 400	72 600	56 400		72 600
Overenie účt. závierky	2 000	2 200	2 000		2 200

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba C	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 400	58 400	51 400		58 400
dovolenka+odvody	49 400	56 400	49 400		56 400
overenie účt.závierky	2 000	2 000	2 000		2 000
zverejnenie v OR					

Najväčšiu časť rezerv tvorí rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody.

3. Údaje o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	212 366	438 401
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 378 700	2 785 075
Krátkodobé záväzky spolu	3 591 066	3 223 476
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 315	15 128
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	17 315	15 128

3.1 Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 293	9 070
odpočítateľné	11 293	9 070
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 371	1 904
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 467	- 154
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3.2 Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	15 128	26 506
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 536	14 093
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 536	14 093
Čerpanie sociálneho fondu	13 349	25 471
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 315	15 128

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	€		Nad 1 rok	83 280	331 440
	€		Do 1 roka	248 160	248 160
Krátkodobé bankové úvery					
úver	€				
kontokorent	€			0	0

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver od VÚB. Tento úver bol poskytnutý v roku 2007, odvtedy sa každý rok obnovuje. Celková výška úveru je v sume 1 800 000,- €, až do konečného dňa splatnosti, čo je akýkoľvek deň určený v písomnom oznámení veriteľa dlžníkovi, najskôr v deň, ktorý nasleduje 90 dní od Písomného oznámenia príslušnou stranou, druhej strane.

5. Časové rozlíšenie pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	170 516	105 371
- DDS	15 522	11 185
- spotr. elektrickej energie, zem. plyn	2 898	1 022
- bonus za predané automobily	141 024	82 789
- provízia za sprostredkovanie servisu	3 248	2 497
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR tovar A	27 186 704	22 015 001				
SR služby B			5 407 930	5 265 608		
SR predaj majet.					1 257 396	1 067 383
Dodanie zahr.	5 866 711	2 214 970	80 821	68 215		
Spolu	33 053 415	22 015 001	5 488 751	5 333 822	1 257 396	1 067 383

2. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 488 751	5 333 822
Tržby za tovar	33 053 415	22 015 001
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 694 053	1 375 220
Čistý obrat celkom	40 236 219	28 724 043

I. ÚDAJE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho: /sk.51/	605 492	561 544
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	2 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby,</i>		
<i>z toho:</i>		
- služby OŽP a odpady	14 040	18 190
- opravy	113 164	106 146
- náklady na reklamu	77 724	51 214
- náklady na strážnu službu	114 042	90 591
- školenie	17 514	17 995
- operatívny lízing		17 594
- upratovanie	62 233	51 610
- dátové služby	23 631	23 623
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: /sk.53, 54/	1 203 505	907 976
- cestná daň	6 407	6 813
- daň z nehnuteľnosti	53 214	53 214
- poistné	88 996	77 301
- ZC predaného majetku	1 027 061	751 263
Finančné náklady, z toho:	87 103	42 833
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
-úroky	25 107	17 591
-ostatné finančné náklady	36 460	29 923

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU**1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 407 593	x	x	1 107 243	x	x
teoretická daň	x	295 594	21	x	232 521	21
Daňovo neuznané náklady	311 743	65 466	21	217 483	45 671	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 067	-1 904	21	-9 804	-2 059	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 710 269	359 156	21	1 314 921	276 133	21
Splatná daň z príjmov		359 156	21	x	276 133	21
Odložená daň z príjmov		467	21	x	154	21
Celková daň z príjmov		359 623		x	276 287	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH****M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH a VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV****N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Dcérskej spoločnosti Galimex Eko, v ktorej má firma Galimex 100 % podiel na hlasovacích právach sa počas roka 2023 fakturovali služby a tovar v sume 74 540 € (suma je bez DPH).
Naopak firma Galimex Eko dodala služby v objeme 7 409 €.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 000 000,-				1 000 000,-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	42 484				42 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond					
Štatútne fondy a ostatné fondy	5 656 110	830 955	360 000		6 127 066
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	830 955	1 048 604	830 955		1 048 604
Vyplatené dividendy			360 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	42 484				42 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 571 003	445 101	360 000		5 656 110
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	445 108	830 955	445 108		830 955
Vyplatené dividendy			360 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti**

	ROK	2023	2022
Z/S	Hospodársky výsledok pred zdanením	1 407 593	1 107 242
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod.	872 541	733 623
A.1.1.	Odpisy (+551,-657)	1 295 157	1 118 436
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého majetku pri vyradení (551,549,588)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (323 KS-PS)	16 400	7 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (196,391 KS-PS)		
A.1.6	Zmena stavu časového rozlíšenia (381,385 PS-KS; 383,384 KS-PS)	-191 921	-85 674
A.1.8.	Úroky nákladové (+ 562)	-50 637	-17 591
A.1.9.	Úroky výnosové (- 662)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku (541-641,561-661)	-196 458	-288 548
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-954 917	-331 104
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok (311,314,315,335,378,343 PS-KS)	-201 511	-210 679
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov (321,326,331,336,379,366,342,343; KS-PS)	817 135	577 970
A.2.3.	Zmena stavu zásob (tr.1 PS-KS)	-1 570 541	-698 395
Z/S+A1+A2		1 325 217	1 509 761
A.3.	Výnosové úroky (+ 662)	0	0
A.4.	Nákladové úroky (- 562)	50 637	17 591
	ZS+A1 až A6	1 375 854	1 527 352
A.7.	Zaplatená daň z príjmu	-399 787	-178 948
A.8.			
A	ZS+A1 až A9	976 067	1 348 404
B.1	Obstaranie NHIM (- MD 041)	-38 110	-49 760
B.2	Obstaranie HIM (-MD 042)	-1 903 358	-1 612 285
B.3	Výdavky na obs.dlhod.cenných papierov (-MD 043)		
B.5.	Príjmy z predaja HIM (+ 641)	1 257 396	1 067 383
B.6.	Príjmy z predaja dlhod.cenných papierov (+661)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-684 072	-594 662
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-360 000	-360 000
C.1.1.	Príjmy z upísania akcií a podielov (+ D 411)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov (D 413)		
C.1.7.	Podiel na zisku (-364)	-360 000	-360 000
C.1.8.	Prídel do SF		
C.2.	Peň.toky vznik.z dlhodob.záväzkov	-248 160	-248 160
C.2.3.	Príjmy z úverov		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (- MD 461)	-248 160	-248 160
C.2.5.	Príjmy z leasingov (+D 474)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (- MD 474)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ost.dlh.záv. (- MD 479)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-608 160	-608 160
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov	-316 165	145 582
E	PS Fin. majetku (211,213,221)	450 572	304 990
H	KS Fin. majetku (211,213,221)	134 407	450 572

Peter Uhrík, riaditeľ

v Martine dňa 14. 03. 2024