

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k..31.12.2013v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od Mesiac rok do mesiac rok
 do Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☒ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

 /

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 19.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 27.03.2014			

*) Vyznačuje sa ☒

Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a

A. 1. Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

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 registri 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 sú:

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

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	98,52	96,60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	102,00	99,00
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 2013 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 31.12.2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením dňa 23.12.2013.

Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č.3/2014 zo dňa 07.01.2014 pod ID 796679.

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

Ďalšie informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

A/ Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

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

C/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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 obstarávací 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 všetkých druhoch dlhodobého nehmotného majetku zrýchlenú metódu odpisovania.

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 obstarávací 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 zrýchlenú metódu odpisovania.
5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodené na konci každého účtovného obdobia.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

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:

podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a podiely s podstatným vplyvom, ktoré boli obstarané po 1.1.2003 sú ocenené metódou vlastného imania.
3. Iný druh dlhodobého finančného majetku obchodná spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neviduje.

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
 - a) vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien
Náklady na obstaranie zásob sa evidujú na analytickom účte 112. Tieto náklady sa mesačne Rozpúšťajú podľa vzorca
$$\frac{\text{PS nákladov V mesiaci} + \text{prírastok oceň.rozdielov v mesiaci}}{\text{PS zásob V mesiaci} + \text{prírastok zásob v mesiaci}} \times 100 = \% \text{ oceň.rozdielov}$$

Úbytok zásob za mesiac * percento oceňov.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 takéhoto materiálu a jeho spotreba vyplýva zo záznamov

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.

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.

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.

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 a zverejnenie v obchodnom registri vytvoriť rezervu.

Záväzky

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

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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 v účtovných obdobiach.

Spoločnosť nedostáva dotácie zo štátneho rozpočtu, preto sa o nich neúčtuje.

Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Prenájom

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

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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.

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.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

4.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	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		147886						147886
Prírastky		3219						3219
Úbytky		41636						41636
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		109469						109469
Stav na začiatku účtovného obdobia		145697						145697
Prírastky		3068						3068
Úbytky		41636						41636
Stav na konci účtovného obdobia		107129						107129
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2189						2189
Stav na konci účtovného obdobia		2340						2340

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

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	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		145958						145958
Prírastky		1928						1928
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		147886						147886
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		142068						142068
Prírastky		3629						3629
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		145697						145697
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3890						3890
Stav na konci účtovného obdobia		2189						2189

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	548066	5708077	2890906			32963	1684640	22445	10887097
Prírastky	33120	1736566	1175633			1880	916114		3863313
Úbytky			1353973			13790	1914947	21245	3303955
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	581186	7444643	2712566			21053	685807	1200	11446455
oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3254881	1903891			29008			5187780
Prírastky		436742	1071666			953			1509361
Úbytky			1353973			13790			1367763
Stav na konci účtovného obdobia		3691623	1621584			16171			5329378
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	548066	2453196	987015			3955	1684640	22445	5699317
Stav na konci účtovného obdobia	581186	3753020	1090982			4882	685807	1200	6117077

1. Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Uniqa pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, požiarne nebezpečie, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež.
2. Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31. decembru 2013 predstavujú predovšetkým prostriedky na investičnú akciu „Prestavba VW salón Martin v sume 633.105,40 €.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	548066	5683289	2923780			32963	104360		9292457
Prírastky		24788	1049853				1656412	22445	2753498
Úbytky			1082727				76132		1158859
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	548066	5708077	2890906			32963	1684640	22445	10887096
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2955284	1889041			27755			4872080
Prírastky		299597	1097578			1253			1398428
Úbytky			1082728						1082728
Stav na konci účtovného obdobia		3254881	1903891			29008			5187780
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia	548066	2728005	1034739			5207	104360	4420377
Stav na konci účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia	548066	2453196	987015			3955	1684640	5699317

Popis údajov a doplňujúce informácie

1. Na nehnuteľnosti je zriadené záložné právo a to v prospech veriteľa Všeobecnú úverovú banku, a.s. Bratislava, a v prospech Volkswagen Finančné služby s.r.o. Bratislava. Zmluvy o zriadení záložného práva sa týkajú parc.č.5638/21, 5638/41, 5638/138 v katastrálnom území Žilina a parc.č. 2229/42, 2229/45, 2229/46, 2229/48 a 2229/64 v katastrálnom území Martin.

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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 kons. 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	73027								73027
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	73027								73027
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73027								73027
Stav na konci účtovného obdobia	73027								73027

Tabuľka č. 2

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	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	73027								73027
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	73027								73027
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73027								73027
Stav na konci účtovného obdobia	73027								73027

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre 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 Ú J, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
	66,66	66,66			
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	

Obchodná spoločnosť neposkytla inej obchodnej spoločnosti dlhodobú pôžičku a preto neuvádza tabuľku č. 11 v poznámkach účtovnej závierky.

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

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			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	299473	148370	447843
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	70843		70843
Iné pohľadávky	14677		14677
Krátkodobé pohľadávky spolu	384993	148370	533363

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	148370	171345
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	384993	404953
Krátkodobé pohľadávky spolu	533363	576298
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	63982	140042
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		-2344
Spolu	63982	137698

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20.760	19221
-poistné	6.256,60	6392,17
-datové služby	2.024,-	1841,74
-antivirový program na rok 2013	2.460,-	2205,-
-licencia Silver na rok 2013	1.254	1254,-
-telefóny	1.116,-	
Príjmy budúc.období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	72.133,-	99348
-bonus za predané OA v r. 2013	62.170,-	
-tržba za predaj hav.OA	4.200,-	

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia- náklady budúcich období boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, paušálne poplatky za mobilné telefóny na r.2014, licencie na rok 2014 a pod.
2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonusy na predané autá za rok 2013, bonusy za predaj originálnych dielov a príslušenstva za rok 2013

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	508.655,-
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	508.655,-
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	508.655,-

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné 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:	46.934,-	45.895,-	46.934,-		45.895,-
Dovolenka+odvody	45.245,-	44.305,-	45.245,-	2013	44.305,-
Overenie účt.závierky	1.590,-	1.590,-	1.590,-	2013	1.590,-
Zverejnenie v OR	99,-		99,-	2013	

Tabuľka č. 2

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:	48466	46933	48466		46933
Dovolenka+odvody	46774	45244	46774	2013	45224
Overenie účt.závierky	1593	1590	1593	2013	1590
Zverejnenie v OR	99	99	99	2013	99
Služby					

Najväčšiu časť rezerv tvorí rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody.

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	568.128,-	881605
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1,761.475,-	1676988
Krátkodobé záväzky spolu	2,329.603,-	2558593
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14.922,-	13557
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14.922,-	13557

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	15.274,-	14192
odpočítateľné		
zdaniteľné	15.274,-	14192
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2.240,-	2899
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	493,-	667
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3.360,-	3264
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	270,-	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10.958,-	10153
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9.886,-	9204
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9.886,-	9204
Čerpanie sociálneho fondu	8.520,-	8399
Konečný zostatok sociálneho fondu	12.324,-	10958

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Invest.úverVW prestavba	€	4,227	2015	720.000,-	1,056.800,-
		K 31.12. 2013			
Krátkodobé bankové úvery					
úver	€			240.000,-	
kontokorent	€		2014	623.820,-	507.125,-

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver od VÚB. Tento úver bol poskytnutý v roku 2007, odvtedy sa každý rok obnovuje. Na roky 2012 – 2013 je dohodnutá celková výška úveru v sume 1000000,- €, s platnosťou do 19.05.2014.

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	13.466,-	12393
-rezerva na DDS za rok 2013	9.680,-	9333,08
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	364,-	455

Najväčšiu časť výdavkov tvorí rezerva na DDS za rok 2013 a časovo rozlíšené poistenie majetku.

H. Výnosy

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

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	17439991	17545076				
SR služby B			4120300	3426952		
SR vnútrohod. sl C					391114	429139
Spolu	17439991	17545076	4120300	3426952	391114	429139

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	391.114,-	429.139,-
Tržby z predaja služieb	4,120.300,-	3,426.953,-
Tržby za tovar	17,439.991,-	17,545.077,-
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1,127.871,-	1,177.139,-
Čistý obrat celkom	23,079.276,-	22,578.308,-

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho: /sk.51/	452.644,-	430968
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1.590,-	1590
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
-opravy	63.793,-	53000
-náklady na reklamu	45.043,-	43722
-náklady na strážnu službu	59.682,-	59930
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: /sk.54/		
-úroky z omeškania	14.921,-	21412
Dary		504
Poistné	75.564,-	76119
ZC predaného majetku	633.258,-	648789
Finančné náklady, z toho:		
<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	63.751,-	16807
-ostatné finančné náklady	14.332,-	15502
Mimoriadne náklady, z toho:		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach 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:	310.977	x	x	646261	x	x
teoretická daň	x	71.525	23	x	122790	19
Daňovo neuznané náklady	102.516	23.579	23	81929	15567	19
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2.898	667	23	-9586	-1821	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	410.595	94.437	23	718604	136535	19
Splatná daň z príjmov		94.437	23	x	136535	19
Odložená daň z príjmov		270	22	x	1071	23
Celková daň z príjmov		94.707		x	137606	

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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	2,844.695	508.655			3,353.350
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	508.655	216.271	508.655		216.271
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	1000000				1000000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	42484				42484
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100000				100000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2661448	283247	100000		2844695
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	283247	508655	283247		508655
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov je súčasťou prílohy.

V Martine, 19.03.2014

Peter U h r í k
riaditeľ

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

GALIMEX s.r.o., Sučianska 5470/49, Martin, IČO: 31559093

	ROK	2013	2012
Z/S	Hospodársky výsledok pred zdanením	310 978	646 260
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod.	923 013	597 203
A.1.1.	Odpisy (+551,-657)	787 025	692 657
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého majetku pri vyradení (551,549,588)	12 448	
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (323 KS-PS)	-1 039	-1 533
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)	26 659	-54 905
A.1.8.	Úroky nákladové (+ 562)	63 752	16 806
A.1.9.	Úroky výnosové (- 662)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku (541-641,561-661)	34 168	-55 822
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	348 808	-103 794
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok (311,314,315,335,378,343 PS-KS)	113 778	70 969
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov (321,326,331,336,379,366,342,343; KS-PS)	130 032	-22 892
A.2.3.	Zmena stavu zásob (tr.1 PS-KS)	104 998	-151 871
Z/S+A1+A2		1 582 799	1 139 669
A.3.	Výnosové úroky (+ 662)		
A.4.	Nákladové úroky (- 562)	-63 752	-16 806
	ZS+A1 až A6	1 519 047	1 122 863
A.7.	Zaplatená daň z príjmu	-222 849	-85 499
A.8.			
A	ZS+A1 až A9	1 296 198	1 037 364
B.1	Obstaranie NHIM (- MD 041)	-3 219	-1 928
B.2	Obstaranie HIM (-MD 042)	-1 903 910	-2 616 756
B.3	Výdavky na obs.dlhod.cenných papierov (-MD 043)		
B.5.	Príjmy z predaja HIM (+ 641)	655 576	704 611
B.6.	Príjmy z predaja dlhod.cenných papierov (+661)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 251 553	-1 914 073
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	-100 000
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)		-100 000
C.1.8.	Prídel do SF		
C.2.	Peň.toky vznik.z dlhodob.záväzkov	-118 362	976 962
C.2.3.	Príjmy z úverov	143 200	1 056 800
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (- MD 461)	-240 000	
C.2.5.	Príjmy z leasingov (+D 474)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (- MD 474)	-21 562	-41 000
C.2.10	Výdavky na splácanie ost.dlh.záv. (- MD 479)		-38838
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-118 362	876 962
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov	-73 717	253
E	PS Fin. majetku (211,213,221)	137 699	137 446
H	KS Fin. majetku (211,213,221)	63 982	137 699

D=H-E

-73 717 253

-73 717 253

0 0

	Neobežný majetok	
	31.12.2012	31.12.2013
787 025		
12 448		
34 168		
-3 219		
-1 903 910		
0		
655 576		
0		
-417 912	5774532	6 192 444

6 192 444
0

KS 4 087 578
PS 4 075 907
11 671

11 671