

POZNÁMKY

**K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
ZOSTAVENEJ PODĽA SLOVENSÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**

**KU DŇU
31. DECEMBRU 2013**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti: **Coimex development s.r.o.**

Adresa: **Partizánska cesta 3, 974 01 Banská Bystrica**

Dátum založenia spoločnosti: **19.04.2006**

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: **19.04.2006**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **36648051**

Zápis v OR: **Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11533/S**

2) HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- obstarávanie služieb spojených s prenájomom nehnuteľností
- konzultačné a poradenské služby súvisiace s nehnuteľnosťami okrem právnych služieb
- správa nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania doplnkových činností – upratovacie práce
- sprostredkovateľská a konzultačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

3) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti Coimex development s.r.o. k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

4) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti Coimex development s.r.o. k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 30.05.2013.

5) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

- NEVYKAZUJE

6) PODNIKY V KTORÝCH JE PODNIK NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM

- NEVYKAZUJE

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : JUDr. Ján Hyža, konateľ spoločnosti

Spoločníci: RNDr. Mária Hyžová, Banská Bystrica
Coimex a.s., Banská Bystrica

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

Názov, meno spoločníka	Podiel na ZI v %		Podiel na hlasovacích právach v %	
	BO	PO	BO	PO
RNDr. Mária Hyžová	40	40	20	20
Coimex a.s.	160	160	80	80

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

1) VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťenie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- EUR a nižšia, odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a koeficienty odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý hmotný, nehmotný majetok	4 roky	1	Rovnomerne
	6 rokov	2	Rovnomerne
	12 rokov	3	Rovnomerne
	20 rokov	4	Rovnomerne

3. POHĽADÁVKY, PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY A ZÁVÄZKY

Pohľadávky, peňažné prostriedky, ceniny a záväzky sa pri ich vzniku oceňujú obstarávacou cenou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a vymožitelné pohľadávky.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

a) pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 03+11+21	002	642286				642286
B.I. DNM r.5-12	003					
b) Aktivované náklady na vývoj 012	004					
c) softvér 013	005					
d) Oceniteľné práva 014	006					
e) Goodwill 015	007					
f) Ostatný DNM 019	008					
g) Obstarávaný DNM 041	009					
h) Poskytnuté preddavky na DHM 051	010					
B.II. DHM r.12-20	011	439404				439404
B.II.a) Pozemky 031	012	1757				1757
b) Stavby 021	013	133136				133136
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	10924				10924
d) Pestov.celky trvalých porastov 025	015					
e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026	016					
f) Ostatný DHM 029,032	017					
g) obstarávaný DHM	018	293587				293587
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019					
ch) Opravná položka k nadobud.majetku	020					

b) pohyb oprávok, opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 03+11+21	002	39228	6660	0		45888
B.I. DNM r.5-12	003					
b) Aktivované náklady na vývoj 012	004					
c) softvér 013	005					
d) Oceniteľné práva 014	006					
e) Goodwill 015	007					
f) Ostatný DNM 019	008					
g) Obstarávaný DNM 041	009					
h) Poskytnuté preddavky na DHM 051	010					
B.II. DHM r.12-20	011	39228	6660			45888
B.II.a) Pozemky 031	012					
b) Stavby 021	013	28304	6660			34964
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	10924				10924
d) Pestov.celky trvalých porastov 025	015					
e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026	016					
f) Ostatný DHM 029,032	017					
g) obstarávaný DHM	018					
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019					
ch) Opravná položka k nadobud.majetku	020					

c) pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	OC ku 31.12.BO
B. Neobežný majetok r. 03+11+21	002	596398	603058
B.I. DNM r.5-12	003		
b) Aktivované náklady na vývoj 012	004		
c) softvér 013	005		
d) Oceniteľné práva 014	006		
e) Goodwill 015	007		
f) Ostatný DNM 019	008		
g) Obstarávaný DNM 041	009		
h) Poskytnuté preddavky na DHM 051	010		
B.II. DHM r.12-20	011	393516	400176
B.II.a) Pozemky 031	012	1757	1757
b) Stavby 021	013	104832	98172
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	0	0
d) Pestov.celky trvalých porastov 025	015		
e) Zákl. stádo a ťažné zvieratá 026	016		
f) Ostatný DHM 029,032	017		
g) obstarávaný DHM	018	293587	293587
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019		
ch) Opravná položka k nadobud.majetku	020		

2) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

-NEVYKAZUJE

3) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC ku 31.12.BO
B. III. DFM r. 022-029	021	202882				202882
B.III. a) Podielové CP v ovlád.osobe	022					
b) Podielové CP v spoločn. s podst.vplyv	023					
c) Ostatné dlhod.CP a podiely	024	6971				6971
d) Pôžičky účt.jednotke v kons.celku	025					
e) Ostatný DFM	026	195911				195911
f) Pôžičky s dobou spl.najviac 1 rok	027					
g) Obstarávaný DFM	028					
h) Poskytnuté preddavky na DFM	029					

3. a) Opravné položky k pohľadávkam

– NEVYKAZUJE

4) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Štruktúra finančných účtov:

	BO	/	PO
Peniaze	0		21
Bežné účty	0		26
Spolu	0		47

5) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia:

-NEVYKAZUJE

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého ÚO		
	BO	/	PO
-Nerozdelený zisk min.rokov	0		64995
-Neuhradená strata min. rokov	-126376		-173883

2) Tvorba a čerpanie rezerv

Rezervy	BO	/	PO
Krátkodobé rezervy	0		50

3) Vlastné imanie

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

4) Záväzky

Štruktúra záväzkov:

	BO	/	PO
Záväzky z obchodného styku	18641		19370
-ostatné záväzky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	282464		278471
-záväzky voči spoločníkom a združeniu	0		0
-daňové záväzky a dotácie	87534		65173
Spolu	388639		363014

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

	BO	/	PO
Závazky po lehote splatnosti			
Závazky so zost. dobou splatnosti do 1 roka	18641		19370
Spolu krátkodobé záväzky	18641		19370

5) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

<u>Charakt.bank.úveru, výpomoci</u>	<u>/ Hodnota</u>	<u>/ Výška úroku</u>	<u>/ Splatnosť</u>	<u>/ Forma zabezpeč.</u>
Finančná výpomoc	137047	0	neurčená	neurená

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1) Prevádzkové výnosy a náklady

Štruktúra nákladov na poskytnuté služby:

Služby	BO	/	PO
Nájomné	918		3238
Ostatné služby	231		745
Spolu	1149		3983

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

	BO	/	PO
Dane a poplatky	22597		1566
Úroky	4		4308
Poplatky peň. ústavom	102		176
Spolu	22703		6050

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

-NEVYKAZUJE

J. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

-NEVYKAZUJE

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Text	Stav k 31.12.PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	102940	47507	78790	71657
A.I. Základné imanie, v tom:	6640			6640
A.I.a)základné imanie 411	6640			6640
b) vlastné akcie a obchodné podiely 252				
c) zmena základného imania +/-419				
A.II. Kapitálové fondy, v tom:	222011			222011
A.II.a) emisné ážio 412				
b) ostatné kapitálové fondy 413				
c) zákonný rez.fond z kapit.vkladov 417,418	-1			-1
d) oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov +/-414	222012			222012
e) oceňovacie rozdiely z kap.účasťn +/-415				
f) oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení +/-416				
A.III. Fondy zo zisku, v tom:	664			664
A.III.a) zákonný rezervný fond 421	664			664
b) nedeliteľný fond 422				
c) štatutárne a ostatné fondy 423,427				
A.IV. Výsledok hospodárenia min.rokov	-108888		17488	-126376
A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428	64995		64995	0
b) neuhradená strata min. rokov +/-429	-173883	47507		-126376
A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia	-17487		13795	-31282