

Coimex business & event travel s.r.o.
Partizánska cesta 3, 974 01 Banská Bystrica
IČO: 36024627, DIČ: 2021301645

POZNÁMKY

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

**KU DŇU
31. DECEMBRU 2013**

Coimex business & event travel s.r.o.,
Partizánska cesta 3, 974 01 Banská Bystrica
IČO: 36024627, DIČ: 2021301645; Tel. 048/4112690, mail:ekonom@coimex.sk

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) **OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI**

Názov spoločnosti: **Coimex business & event travel s.r.o.**

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

Dátum založenia spoločnosti: **01.10.1997**

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: **01.10.1997**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **36024627**

Zápis v OR: **Oddiel: Sro, Vložka číslo: 4855/S**

2) **HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie

3) **PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

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

5) **PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA**

- priemerný počet: BO –4/ PO – 5

- stav pracovníkov k 31.12.: BO –3/ PO - 5

6) **PODNIKY V KTORÝCH JE PODNIK NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM** -NEVYKAZUJE

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : JUDr. Ján Hyža, konateľ spoločnosti

Spoločníci: Mrg. Jana Hyžová, konateľ spoločnosti

JUDr. Ján Hyža, konateľ spoločnosti

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

| Názov, meno spoločníka | Podiel na ZI v % | | Podiel na hlasovacím práve v % | |
|------------------------|------------------|----|--------------------------------|----|
| | BO | PO | BO | PO |
| JUDr. Ján Hyža | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Mgr. Jana Hyžová | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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, poistné 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 | 255820 | | | | 255820 |
| B.I. DNM r.4-10 | 003 | 0 | | | | |
| b) Aktivované náklady na vývoj 012 | 004 | | | | | |
| c) softvér 013 | 005 | 0 | | | | |
| 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 | 25785 | | | | 25785 |
| B.II.a) Pozemky 031 | 012 | | | | | |
| b) Stavby 021 | 013 | | | | | |
| c) Samost. Hnutel'né veci 022 | 014 | 25785 | | | | 25785 |
| 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 | | | | | |
| h) 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 | 23865 | 7200 | | | 24585 |
| B.I. DNM r.4-10 | 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 | 23865 | 7200 | | | 24585 |
| B.II.a) Pozemky 031 | 012 | | | | | |
| b) Stavby 021 | 013 | | | | | |
| c) Samost. Hnutel'né veci 022 | 014 | 23865 | 7200 | | | 24585 |
| 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 | | | | | |
| h) 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 | 247522 | 231235 |
| B.I. DNM r.4-10 | 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 | 11562 | 1200 |
| B.II.a) Pozemky 031 | 012 | | |
| b) Stavby 021 | 013 | | |
| c) Samost. Hnuteľné veci 022 | 014 | 11562 | 1200 |
| 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 | | |
| h) Opravná položka k nadobud.majetku | 020 | | |

2) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok _____ *Poistná suma* _____ *Platnosť zmluvy* _____
 -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. 024-031 | 021 | 235960 | | 5925 | | 230035 |
| B.III. a) Podielové CP v ovlád.osobe | 022 | 95549 | | 5925 | | 89624 |
| b) Podielové CP v spoločn. s podst.vplyv | 023 | | | | | |
| c) Ostatné dlhod.CP a podiely | 024 | 7635 | | | | 7635 |
| d) Pôžičky účt.jednotke v kons.celku | 025 | | | | | |
| e) Ostatný DFM | 026 | 132776 | | | | 132776 |
| f) Pôžičky s dobou spl.najviac 1 rok | 027 | | | | | |
| g) Obstarávaný DFM | 028 | | | | | |
| h) Poskytnuté preddavky na DFM | 039 | | | | | |

3. a) Opravné položky k pohľadávkam

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1.BO | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.BO |
|-------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------|--------|-----------------|
| Pohľadávky z obch.styku | 047 | neuhrad.faktúry | 0 | 319 | | 319 |

4) Finančné účty

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

Štruktúra finančných účtov:

| | BO | / | PO |
|--------------|-------------|---|-------------|
| Peniaze | 40 | | 381 |
| Bežné účty | 2353 | | 1525 |
| Spolu | 2393 | | 1906 |

5) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia:

| | BO | / | PO |
|-------------------------|-------------|---|-------------|
| Náklady budúcich období | 111 | | -109 |
| Príjmy budúcich období | 3549 | | 3549 |
| Spolu | 3660 | | 3440 |

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 | 15329 | 15329 |
| -Neuhradená strata min.rokv | -59853 | -59164 |
| Výsledok hospodárenia min.rokov | -44524 | -43835 |

2) Tvorba a čerpanie rezerv

| Rezervy | BO | / | PO |
|--------------------|-----|---|------|
| Krátkodobé rezervy | 998 | | 1762 |

3) Vlastné imanie

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

4) Závazky

Štruktúra dlhodobých záväzkov:

| | BO | / | PO |
|-----------------------------|-------------|---|--------------|
| Závazky zo sociálneho fondu | 3476 | | 3324 |
| Ostatné dlhodob. Závazky | 1059 | | 7059 |
| Spolu | 4535 | | 10383 |

Štruktúra krátkodobých záväzkov:

| | BO | / | PO |
|--|---------------|---|---------------|
| Prevádzkové záväzky z obchodného styku | 40250 | | 17686 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | | 236 |
| Ostatné záväzky | | | |
| -ostatné záväzky v rámci kons.celku | 209858 | | 216503 |
| -záväzky voči spoločníkom a združeniu | -56817 | | -16013 |
| -záväzky voči zamestnancom | 6603 | | 2021 |
| -záväzky zo sociálneho poistenia | 4190 | | 9960 |
| -daňové záväzky a dotácie | 7414 | | 7518 |
| -ostatné záväzky | 4883 | | 17456 |
| -Krátkodobé finančné výpomoci | 0 | | 7232 |
| Spolu | 216381 | | 255367 |

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

| | BO | / | PO |
|---|--------------|---|--------------|
| Závazky po lehote splatnosti | | | |
| Závazky so zost. dobou splatnosti do 1 roka | 40250 | | 17686 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 40250 | | 17686 |

5) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

-Nevykazuje

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1) Prevádzkové výnosy a náklady

Štruktúra nákladov na poskytnuté služby:

| Služby | BO | / | PO |
|---------------------|---------------|---|----------------|
| Účtovníctvo | 6000 | | 8450 |
| Nájomné | 9360 | | 9436 |
| Telefóny | 2421 | | 2615 |
| Ostatné služby | | | |
| -služby letenky, CK | 873244 | | 1008071 |
| -reklama | 1525 | | 3939 |
| Spolu | 892550 | | 1032511 |

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

| | BO | / | PO |
|-----------------|------------|---|------------|
| Dane a poplatky | 207 | | 360 |
| Spolu | 207 | | 360 |

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

| | BO | / | PO |
|--|---------------|---|----------------|
| Predaj leteniek, cest. lístkov, víza, ubytovanie | 950634 | | 1116827 |
| Spolu | 950634 | | 1116827 |

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: | 2619 | 5563 | 689 | 7493 |
| 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: | 39839 | | | 39839 |
| A.II.a) emisné ážio 412 | | | | |
| b) ostatné kapitálové fondy 413 | 39839 | | | 39839 |
| c) zákonný rez.fond z kapit.vkladov 417,418 | | | | |
| d) oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov +/-414 | | | | |
| 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 | -43835 | | 689 | -44524 |
| A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428 | 15329 | | | 15329 |
| b) neuhradená strata min. rokov +/-429 | -59164 | | 689 | -59853 |
| A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia | -689 | 5563 | | 4874 |