

POZNÁMKY

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

**KU DŇU
31. DECEMBRU 2013**

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti: **COIMEX Invest a.s.**

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

Dátum založenia spoločnosti: **01.05.1992**

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: **01.05.1992**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **31562949**

Zápis v OR: **Oddiel: Sa, Vložka číslo: 102/S**

2) HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne so všetkými druhmi tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
- reprografické práce mimo riadnej prevádzky
- ubytovacie služby bez doplnkových služieb
- projektová a inžinierska činnosť v investičnej výstavbe a územnej príprave
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- pohostinská činnosť
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
- prevádzkovanie lyžiarskeho vleku
- prenájom parkovacích plôch slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
- prevádzkovanie verejných táborísk a ohnísk
- prevádzkovanie lyžiarskych dopravných zariadení, lanoviek, vlekov

3) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti COIMEX Invest a.s. 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 Invest a.s. k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 30.06.2013.

5) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

- NEVYKAZUJE

6) PODNIKY V KTORÝCH JE PODNIK NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM

- Coimex Travel s.r.o., Banská Bystrica

2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : JUDr. Ján Hyža, predseda predstavenstva
Ing. Ivan Šinský, člen predstavenstva
Ing. Peter Hyža, člen predstavenstva

Dozorná rada: RNDr. Hyžová Mária, člen dozornej rady
Ing. Nadežda Kadlecová, člen dozornej rady
Mgr. Hyžova Jana, člen dozornej rady

3. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

Názov, meno spoločníka	Podiel na ZI v %		Podiel na hlasovacom práve v %	
	BO	PO	BO	PO
Coimex a.s.	28,6	28,6	28,6	28,6
Coimex business s.r.o.	20,4	20,4	20,4	20,4
Coimex consulting s.r.o.	20,1	20,1	20,1	20,1
Coimex Invest a.s.	6,05	6,05	6,05	6,05

4. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

5. 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 obstarávací 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. POHLÁDÁVKY, 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.

6. 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	1584836		14196		1571170
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	584127		14196		569931
B.II.a) Pozemky 031	012	81825				81825
b) Stavby 021	013	220997				220997
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	160083		14196		145887
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	121222				121222
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	193263		6789		186474
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	193263		6789		186474
B.II.a) Pozemky 031	012					
b) Stavby 021	013	33180	7407			40587
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	160083		14196		145887
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	1391573	1384696
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	390864	383457
B.II.a) Pozemky 031	012	81825	81825
b) Stavby 021	013	187817	180410
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014		
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	121222	121222
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019		
h) 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	1000709	530			1001239
B.III. a) Podielové CP v ovlád.osobe	022	83982				83982
b) Podielové CP v spoločn. s podst.vplyv	023					
c) Ostatné dlhod.CP a podiely	024	339651	530			340181
d) Pôžičky účt.jednotke v kons.celku	025					
e) Ostatný DFM	026	577076				577076
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

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
Pohľadávky z obch.styku	047	Neuhr.Fa zalohy	0	4732		4732

4) Finančné účty

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

Štruktúra finančných účtov:

	BO	/	PO
Peniaze	0		11
Bežné účty	0		-253
Spolu	0		-242

5) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia:

- NEVYKAZUJE

7. 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	104792		104792
-Neurhradená strata min.rokov	-1740832		-1733914

2) Tvorba a čerpanie rezerv

Rezervy	BO	/	PO
Krátkodobé rezervy	600		50

3) Vlastné imanie

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

4) Záväzky

Štruktúra dlhodobých záväzkov:

	BO	/	PO
Záväzky zo sociálneho fondu	969		969
Ostatné dlhodob. Záväzky	0		0
Odložený daň. záväzok	-6340		-6340
Spolu	-5371		-5371

Štruktúra krátkodobých záväzkov:

	BO	/	PO
Prevádzkové záväzky z obchodného styku	633014		625883
Ostatné záväzky			
-záväzky voči dcérskej a matr. účt. spol.	107604		87913
-záväzky voči spoločníkom a združeniu	20000		20000
-záväzky zo sociálneho poistenia	17108		17108
-daňové záväzky a dotácie	15252		14398
-ostatné záväzky	29838		27219
Spolu	822816		792521

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

	BO	/	PO
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roka	633014		625883
Spolu krátkodobé záväzky	633014		625883

5) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

-NEVYKAZUJE

8. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1) Prevádzkové výnosy a náklady

Štruktúra nákladov na poskytnuté služby:

Služby	BO	/	PO
-Nájomné	22574		25855
Ostatné služby	600		4471
-účtovnícke služby	600		400
-pripočítateľná položka	0		21281
Spolu	23774		52007

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

	BO	/	PO
Dane a poplatky	1849		1941
Ostatné			
-poplatky	277		358
-pokuty, penále	2589		0
-ostatné náklady na hospodársku činnosť	12870		0
-úroky ostaté	51		30
Spolu	17636		2329

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

	BO	/	PO
Tržby-vlastné výkony	22008		31362
Spolu	22008		31362

9. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

-NEVYKAZUJE

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

-NEVYKAZUJE

11. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Text	Stav k 31.12.PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	625524		32459	593065
A.I. Základné imanie, v tom:	2224074			2224074
A.I.a)základné imanie 411	2273880			2273880
b) vlastné akcie a obchodné podiely 252	-49806			-49806
c) zmena základného imania +/-419				
A.II. Kapitálové fondy, v tom:	35784			35784
A.II.a) emisné ážio 412				
b) ostatné kapitálové fondy 413				
c) zákonný rez.fond z kapit.vkladov 417,418	269			269
d) oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov +/-414	35515			35515
e) oceňovacie rozdiely z kap.účasťn +/-415				
f) oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení +/-416				
A.III. Fondy zo zisku, v tom:	1706			1706
A.III.a) zákonný rezervný fond 421	1706			1706
b) nedeliteľný fond 422				
c) štatutárne a ostatné fondy 423,427				
A.IV. Výsledok hospodárenia min.rokov	-1629122		6918	-1636040
A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428	104792			104792
b) neuhradená strata min. rokov +/-429	-1733914		6918	-740832
A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia	-6918		25541	-32459