

POZNÁMKY

k účtovnej závierke za rok 2013

Čl.1 Všeobecné údaje

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Spoločnosť: DIMEX automarket, s.r.o.
Sídlo spoločnosti: Laborecká 1, 010 01 Žilina

Dátum založenia spoločnosti : 01.04.2005

Dátum zápisu spoločnosti : 01.04.2005

Identifikačné číslo: 36428116

Daňové identifikačné číslo: 2021986725

Opis hospodárskej činnosti poradenská splužba a dodávanie programového vybavenia - softwaru
Veľkoobchod a maloobchod predaja súčiastok a príslušenstva pre motorové vozidlá
prenájom a správa nehnuteľností
nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

Priemerný počet zamestnávateľov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	9	9
z toho počet vedúcich zamestnancov:		

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením 19.03.2013

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

1.	Ing. Dimitar Conev	spoločník, konateľ s vkladom	5 642,97 €	85,00%	poddiel
2.	Ing.Iveta Coneva	spoločníčka	995,81 €	15,00%	poddiel

E. Informácia o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktoré obstarávacia cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako o zásobách. Spoločnosť odpisuje majetok v súlade so zákonnými predpismi. Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné a pod.).

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na € referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. *Informácie o údajoch na strane aktív súvahy*

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Tabuľka č.1

Názov DNM	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
					- €
					- €
					- €
Súčet:	- €	- €	- €	- €	- €

Tabuľka č.2

Názov DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
					- €
					- €
					- €
Súčet:	- €	- €	- €	- €	- €

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

Tabuľka č.1

Názov DNM	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
Stavby	382 281,23 €	- €	- €	21 852,00 €	360 429,23 €
Dopravné prostriedky	8 567,57 €			5 759,56 €	2 808,01 €
Pozemky	69 506,66 €				69 506,66 €
					- €
					- €
					- €
					- €
Súčet:	460 355,46 €	- €	- €	27 611,56 €	432 743,90 €

Tabuľka č.2

Názov DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
Stavby	404 133,23 €	- €	- €	21 852,00 €	382 281,23 €
Doprevné prostriedky	14 711,57 €		- €	6 144,00 €	8 567,57 €
Pozemky	66 668,66 €	2 838,00 €			69 506,66 €
					- €
					- €
					- €
					- €
Súčet:	485 513,46 €	2 838,00 €	- €	27 996,00 €	460 355,46 €

Zásoby

Spoločnosť nevytvárala v roku 2013 opravné položky k zásobám.

Pohľadávky

Informácie k časti F.písm r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyr. majetku z účt.	Stav OP na konci účtovného obdobia
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
Pohľadávky spolu:	- €	- €	- €	- €	- €

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok
Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky celkom
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku:			
Iné pohľadávky:			
Dlhodobé pohľadávky spolu:	- €	- €	- €
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku:	305 101,14 €	67 599,31 €	372 700,45 €
Pohľadávky voči spoločníkom:			
Daňové pohľadávky a dotácie:			
Iné pohľadávky:	219,00 €		219,00 €
Krátkodobé pohľadávky spolu:	305 320,14 €	67 599,31 €	372 919,45 €

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny:	5 573,30 €	16 448,73 €
Bežné bankové účty:	297,49 €	1 132,68 €
Bankové účty termínované:		
Peniaze na ceste:		
Spolu:	5 870,79 €	17 581,41 €

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovného zisku (straty)	17 499,03 €
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu:	- €
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov:	
Prídel do sociálneho fondu:	
Prídel na zvýšenie základného imania:	
Úhrada straty minulých období:	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov:	17 499,03 €
Úhrada spoločníkom, členom:	
Prevod do nerozdelenej straty minulých rokov:	- €
Spolu ostáva k rozdeleniu:	- €

Rezervy

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2013 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov.

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Rezervy na dovolenky:	808,74 €	1 182,27 €	808,74 €		1 182,27 €
Rezervy na zákonné poistenia:	284,68 €	416,16 €	284,16 €		416,68 €
					- €
Rezervy na závierku:	335,10 €	339,99 €	338,30 €		336,79 €
Spolu:	1 428,52 €	1 938,42 €	1 431,20 €	- €	1 935,74 €

Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu, z toho:	3 518,00 €
V lehote splatnosti:	3 518,00 €
Po lehote splatnosti:	
Krátkodobé záväzky spolu, z toho:	148 606,00 €
V lehote splatnosti:	130 398,72 €
Po lehote splatnosti:	18 207,28 €

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcom prehľade:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu:	1 576,03 €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov:	238,64 €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku:	
Ostatná tvorba sociálneho fondu:	
Čerpanie sociálneho fondu:	89,88 €
Konečný zostatok sociálneho fondu:	1 724,79 €

Bankové úvery

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery v ČSOB	254 617,00 €	284 857,00 €
Dlhodobý úver UniCredit bank		6 640,00 €
Dlhodobý úver v Tatrabanke	76 996,00 €	22 500,00 €
OTB	111 936,96 €	114 247,03 €
Kontokorentný úver		
Spolu:	443 549,96 €	428 244,03 €

Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
poistenie majetku	328,64 €	487,35 €
Telekomunikačné poplatky	172,32 €	197,49 €
Úroky leasing- úver	11,87 €	39,16 €
Výnosy bud.období		24 356,76 €
Spolu:	512,83 €	25 080,76 €

H. Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tržba za tovar		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	712275,11	800817,72	70193,23	51279,11
Európska Únia	748666,6	588584,82		
Zahraničie	9541,85	14435,22		
Spolu:	1 470 483,56 €	1 403 837,76 €	70 193,23	51 279,11 €

I. Informácie o nákladoch**Náklady na poskytnuté služby***Informácie k časti I. prílohy č.3 o nákladoch*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Preprava režijná	20 804,61 €	9 654,43 €
cestovné	42 134,62 €	19 329,02 €
Inzercia	5 520,94 €	2 162,40 €
Telekomunikačné poplatky	4 752,72 €	5 512,83 €
Účtovné služby	7 489,79 €	6 981,20 €
Sprostredkovanie	8 095,00 €	6 750,00 €
významné náklady na hospodársku činnosť, z toho:		
odpisy	24 044,00 €	27 996,00 €
Významné finančné náklady, z toho:		
poistenie	3 827,20 €	2 957,11 €
úroky úvery	24 212,06 €	26 500,25 €
kurzové straty	2 986,78 €	3 056,65 €

J. Informácie o daniach z príjmov

8

Informácie k časti J. písm.f) a g) prílohy č.3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	558,34 €	17 976,58 €
Daňovo neuznané náklady:	811,16 €	541,38 €
Výnosy nepodliehajúce dani:	0,07 €	16 004,50 €
Umorenie daňovej straty:		
Spolu:	1 369,43 €	2 513,46 €
Daň: 19%, 23%	314,96 €	477,55 €

P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie:	6 639,00 €			6 639,00 €
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely				- €
Zmana základného imania:				- €
Pohľadávky za upísané vlastné imanie:				- €
Emisné ážio:				- €
Ostatné kapitálové fondy:	266 810,54 €	59 000,00 €		325 810,54 €
Zákonný rezervný fond:	663,88 €			663,88 €
Nedeliteľný fond:				- €
Štatutárne fondy a ostatné fondy:				- €
Nerozdelený zisk minulých rokov:	39 361,10 €	17 499,03 €		56 860,13 €
Neuhradená strata minulých rokov:				- €
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:	17 499,03 €	243,38 €	17 499,03 €	243,38 €
Vyplatené dividendy:				- €
Účet 491 – Vlastné imanie FO - podnikateľa:				- €

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Podpis osoby zod. za zostavenie účtovnej závierky