

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, a.s.**

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

Dátum založenia spoločnosti: **14.11.1990**

Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra: **14.11.1990**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **00693316**

Zápis v OR: **Oddiel: Sa, Vložka číslo: 9/S**

2) HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

- inžinierska činnosť vo výstavbe
- technická a poradenská činnosť pre investorov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti hospodárenia s odpadmi
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie
- sprostredkovateľská a obchodná činnosť so všetkými druhmi tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie

3) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti Coimex 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 a.s. k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.05.2013.

5) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

- priemerný počet: BO –2/ PO – 2
- stav pracovníkov k 31.12.: BO –2/ PO - 2

6) PODNIKY V KTORÝCH JE PODNIK NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM

- Coimex Invest, a.s., Partizánska cesta 3, 974 01 Banská Bystrica
- Coimex development, s.r.o., Partizánska cesta 3, 974 01 Banská Bystrica

2. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : JUDr. Ján Hyža, predseda predstavenstva

Ing. Ivan Šinský, predseda dozornej rady

Ing. Kadlecová Nadežda, člen dozornej rady

RNDr. Hyžová Mária, člen predstavenstva

Spoločníci: JUDr. Ján Hyža

Coimex Airlines Service s.r.o.

Ing. Šinský Ivan

3. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013:

Názov, meno spoločníka	Podiel na ZI v %		Podiel na hlasovanom práve v %	
	BO	PO	BO	PO
JUDr. Ján Hyža	948	948	67,71	67,71
Coimex Airlines Service s.r.o.	218	218	15,57	15,57
Ing. Šinský Ivan	234	234	16,71	16,71

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. 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.

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	3170300		1229		3169071
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	1252162		7176		1244986
B.II.a) Pozemky 031	012	68779				68779
b) Stavby 021	013	985942				985942
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	194852		7176		187676
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	2589				2589
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	819851	42615			862466
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	819851	42615			862466
B.II.a) Pozemky 031	012					
b) Stavby 021	013	633007	42615			681174
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	186844				181292
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	2350449	2306605
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	432311	382520
B.II.a) Pozemky 031	012	68779	68779
b) Stavby 021	013	352935	304768
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	8008	6384
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	2589	2589
h) Poskytnuté preddavky na DHM 052	019		
h) Opravná položka k nadobud.majetku	020		

2) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

<i>Poistený majetok</i>	<i>Poistná suma</i>	<i>Platnosť zmluvy</i>
budova	2720	1 rok

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. 02-029	021	1918138				1924085
B.III. a) Podielové CP v ovlád.osobe	022					
b) Podielové CP v spoločn. s podst.vplyv	023	428474				428474
c) Ostatné dlhod.CP a podiely	024	2357				2357
d) Pôžičky účt.jednotke v kons.celku	025	1487307				149254
e) Ostatný DFM	026					
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	neuhrad.faktúry	3519		1716	1803

4) Finančné účty

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

Štruktúra finančných účtov:

	BO	/	PO
Peniaze	0		13
Bežné účty	1892		975
Spolu	1892		988

5) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia:

	BO	/	PO
Náklady budúcich období	1361		79
Spolu	1361		79

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	57606	57606
-Neuhrađená strata min. rokov	-425427	-300042
-Výsledok hospodárenia min. rokov	-367822	-242436

2) Tvorba a čerpanie rezerv

Rezervy	BO	PO
Krátkodobé rezervy	2596	11594

3) Vlastné imanie

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

4) Záväzky

Štruktúra krátkodobých záväzkov:

	BO	/	PO
Prevádzkové záväzky z obchodného styku	248371		224872
Ostatné záväzky			
- nevyfakturované dodávky	7586		0
- záv. voči dcér.účt. Jednotke	27089		0
-záväzky voči zamestnancom	3107		8122
-záväzky zo sociálneho poistenia	34102		24472
-daňové záväzky a dotácie	146345		127369
-ostatné záväzky	58081		58081
Spolu	552117		470839

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

	BO	/	PO
Záväzky po lehote splatnosti	248371		224872
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roka			
Spolu krátkodobé záväzky	248370		224872

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	577164	12,25	2013	zálož. právo
Strednodobý úver	953577	8	2019	zálož. právo

8. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH**1) Prevádzkové výnosy a náklady****Štruktúra nákladov na poskytnuté služby:**

Služby	BO	/	PO
Energia, plyn, voda	62958		70656
Poradenské právne služby	0		1245
Telefónne poplatky	6572		6309
Ostatné náklady			
- úroky	14864		60260
- poplatky peňažným ústavom	847		3557
- poistenie majetku	2863		66
Spolu	88104		142093

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

	BO	/	PO
Dane a poplatky	12120		11357
Ostatné			
-odpis pohľadávky	49789		90850
Spolu	61909		102207

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

	BO	/	PO
Tržby za prenájom	226725		233624
Spolu	226725		233624

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:	325735	115192	125386	315541
A.I. Základné imanie, v tom:	46469			46469
A.I.a) základné imanie 411	46469			46469
b) vlastné akcie a obchodné podiely 252				
c) zmena základného imania +/-419				
A.II. Kapitálové fondy, v tom:	647088			647088
A.II.a) emisné ážio 412				
b) ostatné kapitálové fondy 413	644961			644961
c) zákonný rez.fond z kapit.vkladov 417,418	2127			2127
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:				
A.III.a) zákonný rezervný fond 421				
b) nedeliteľný fond 422				
c) štatutárne a ostatné fondy 423,427				
A.IV. Výsledok hospodárenia min.rokov	-242436		125386	-367822
A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428	57606			57606
b) neuhradená strata min. rokov +/-429	-300042		125386	-425427
A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia	-125386	115192		-10194