

POZNÁMKY

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

**KU DŇU
31. DECEMBRU 2014**

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 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

4) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti Coimex a.s. k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.05.2014.

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

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 business & event travel s.r.o.

Ing. Šinský Ivan

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2014:

Názov, meno spoločníka	Podiel na ZI v %		Podiel na hlasovaní práve v %	
	BO	PO	BO	PO
JUDr. Ján Hyža	948	948	67,71	67,71
Coimex business & event travel s.r.o.	218	218	15,57	15,57
Ing. Šinský Ivan	234	234	16,71	16,71

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

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
	8 rokov	3	
	12 rokov	4	Rovnomerne
	20 rokov	5	Rovnomerne
	40 rokov	6	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.

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	3169071	214100			3383171
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	1244986		10264		1234722
B.II.a) Pozemky 031	012	68779		717		68062
b) Stavby 021	013	985942				976395
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	187676				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	862466	40977			903443
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	862466	40977			903443
B.II.a) Pozemky 031	012					
b) Stavby 021	013	681174	39354			720528
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	181292	1623			182915
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	2306605	2479728
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	382520	331279
B.II.a) Pozemky 031	012	68779	68062
b) Stavby 021	013	304768	255867
c) Samost. Hnuteľné veci 022	014	6384	4761
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	1924085	224364			2148449
B.III. a) Podielové CP v ovlád.osobe	022	430831				430831
b) Podielové CP v spoločn. s podst.vplyv	023					
c) Ostatné dlhod.CP a podiely	024					
d) Pôžičky účt.jednotke v kons.celku	025	1493254	224364			1717618
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	1803		1803	0

4) Finančné účty

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

Štruktúra finančných účtov:

	BO	/	PO
Peniaze	0		0
Bežné účty	-4		1892
Spolu	-4		1892

5) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia:

	BO	/	PO
Náklady budúcich období	0		1361
Spolu	0		1361

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
-Neuhradená strata min. rokov	-435621		-425427
-Výsledok hospodárenia min. rokov	-378015		-367822

2) Tvorba a čerpanie rezerv

Rezervy	BO	/	PO
Krátkodobé rezervy	2566		2596

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	251190	248371
Ostatné záväzky		
- nevyfakturované dodávky	7586	7586
- záv. voči dcér.účt. Jednotke	24836	27089
-záväzky voči zamestnancom	185	3107
-záväzky zo sociálneho poistenia	34112	34102
-daňové záväzky a dotácie	192016	146345
-ostatné záväzky	50621	58081
Spolu	560546	552117

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

	BO /	PO
Záväzky po lehote splatnosti	251190	248371
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roka		
Spolu krátkodobé záväzky	251190	248371

5) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Char. bank.úveru, výpomoci / Hodnota / Výška úroku / Splatnosť/ Forma zabezpeč.

Finančná výpomoc	577164	12,25	2013	zálož. právo
Strednodobý úver	885097	8	2019	zálož. právo

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

Služby	BO /	PO
Energia, plyn, voda	46040	62958
Poradenské právne služby	0	0
Telefónne poplatky	5534	6572
Ostatné náklady		
- úroky	0	14864
- poplatky peňažným ústavom	856	847
- poistenie majetku	2721	2863
Spolu	55151	88104

Štruktúra ostatných prevádzkových nákladov:

	BO	/	PO
Dane a poplatky	5786		12120
Ostatné			
-odpis pohľadávky	17276		49789
Spolu	23062		61909

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

	BO	/	PO
Tržby za prenájom	201475		226725
Spolu	201475		226725

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

-NEVYKAZUJE

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

-NEVYKAZUJE

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Text	Stav k 31.12.PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	315542	10008	10194	315356
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.účasťín +/-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	-367821		10194	-378015
A.IV.a) nerozdelený zisk min.rokov 428	57606			57606
b) neuhradená strata min. rokov +/-429	-425427		10194	-435621
A.V.Hosp.výsledok bežného účt.obdobia	-10194	10008		-186