

POZNÁMKY
k účtovnej závierke za rok 2015

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

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 vozid

Priemerný počet zamestnávateľov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	10	10
z toho počet vedúcich zamestnancov:	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 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 2015 do 31.decembra 2015

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovn

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením 23.03.2015

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

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

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 zásobách.

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

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
Súčet:	- €	- €	- €	- €

Tabuľka č.2

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

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

Tabuľka č.1

Názov DHM	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	ZC
Stavby	436 911,00 €	- €	- €	107 436,00 €	329 475,00 €
Dopravné prostriedky	100 602,00 €			100 602,00 €	
Pozemky	69 507,00 €				69 507,00 €
Súčet:	607 020,00 €	- €	- €	208 038,00 €	398 982,00 €

Tabuľka č.2

Názov DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	ZC
Stavby	436 911,00 €	- €	- €	96 513,00 €	340 398,00 €
Dopravné prostriedky	100 602,40 €		- €	99 265,00 €	1 337,40 €
Pozemky	69 506,66 €				69 506,66 €
Súčet:	607 020,06 €	- €	- €	195 778,00 €	411 242,06 €

Zásoby

Spoločnosť nevytvárala v roku 2015 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.
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</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:	164 651,00 €	3 153,00 €	167 804,00 €
Pohľadávky voči spoločníkom:			
Daňové pohľadávky a dotácie:			
Iné pohľadávky:			
Krátkodobé pohľadávky spolu:	164 651,00 €	3 153,00 €	167 804,00

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami 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:	10 008,00 €	4 016,00 €
Bežné bankové účty:	241,00 €	162,00 €
Bankové účty termínované:		
Peniaze na ceste:		
Spolu:	10 249,00 €	4 178,00 €

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)	9 875,00 €
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:	9 875,00 €
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 2015 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	Stav ku koncu účt.obdobia
a	b	c	d	e
Rezervy na dovolenky:	1 777,00 €	1 575,00 €	1 777,00 €	1 575,00 €
Rezervy na zákonné poistenia:	626,00 €	555,00 €	626,00 €	555,00 €
Rezervy na závierku:	337,00 €	337,00 €	337,00 €	337,00 €
Spolu:	2 740,00 €	2 467,00 €	2 740,00 €	2 467,00 €

Záväzky

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:	2 235,00 €
V lehote splatnosti:	2 235,00 €
Po lehote splatnosti:	
Krát. záväzky z obch. spolu, z toho:	76 980,00 €
V lehote splatnosti:	71 836,00 €
Po lehote splatnosti:	5 144,00 €

Sociálny fond

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:	1 858,00 €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov:	492,00 €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku:	
Ostatná tvorba sociálneho fondu:	
Čerpanie sociálneho fondu:	115,00 €
Konečný zostatok sociálneho fondu:	2 235,00 €

Bankové úvery

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Dlhodobé úvery v ČSOB	194 137,00 €		224 377,00 €
Dlhodobý úver UniCredit bank			
Dlhodobý úver v Tatrabanke	32 980,00 €		54 988,00 €
Kontokorentný úver	153 443,00 €		154 347,00 €
Spolu:	380 560,00 €		433 712,00 €

Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
poistenie majetku	171,00 €		197,00 €
Telekomunikačné poplatky			
Úroky leasing- úver			
Výnosy bud.období			
Spolu:	171,00 €		197,00 €

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
Tuzemsko	769688	680954	126557
Európska Únia	744434	554357	
Zahraničie		2157	
Spolu:	1 514 122	1 237 468	126 557

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	18 021,00 €	18 120,00 €
cestovné	41 821,00 €	42 420,00 €
Inzercia	3 570,00 €	3 220,00 €
Telekomunikačné poplatky	3 342,00 €	4 057,00 €
Účtovné služby	6 697,00 €	7 280,00 €
Sprostredkovanie a riadenie	7 993,00 €	10 099,00 €
Významné náklady na hospodársku činnosť, z toho:		
odpisy	12 260,00 €	21 502,00 €
Významné finančné náklady, z toho:		
kurzové straty	879,00 €	3 057,00 €
úroky úvery	19 988,00 €	26 500,00 €
		- €

J. Informácie o daniach z príjmov

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:		
	17 572,63 €	12 754,56 €
Daňovo neuznané náklady:	4 366,22 €	1 616,53 €
Výnosy nepodliehajúce dani:	9 680,37 €	1 815,00 €
Umorenie daňovej straty:		
Spolu:	12 258,48 €	12 556,09 €
Daň: 22%	2 696,86 €	2 762,33 €

P. Informácie o vlastnom imaní

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

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	
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:	325 810,54 €			325 810,54 €
Zákonný rezervný fond:	663,88 €			663,88 €
Nedeliteľný fond:				- €
Štatutárne fondy a ostatné fondy:	168 150,00 €		82 588,00 €	85 562,00 €
Nerozdelený zisk minulých rokov:	57 104,00 €	9 874,00 €		66 978,00 €
Neuhradená strata minulých rokov:				- €
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:	9 874,00 €	14 692,00 €	9 874,00 €	14 692,00 €
Vyplatené dividendy:				- €
Účet 491 – Vlastné imanie FO - podnikateľa:				- €

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Spriaznené osoby

Spriaznené osoby pri svojich obchodoch dodržia transférové oceňovanie

Spriaznená osoba	kód	Hodnota obchodov v EUR
Ing. Dimitar Conev	03	6 600,00 €
DIMEX Parts s.r.o.	03	2 466,00 €
BULDIM EOOD	02	562 771,00 €

Podpis osoby zod. za zostavenie účtovnej za