

POZNÁMKY
k účtovnej závierke za rok 2016

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 vozidla

Priemerný počet zamestnávateľov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 13 | 10 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: | 13 | 10 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov: | 1 | 1 |

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 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 2016 do 31.decembra 2016.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením 17.03.2016

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 dlhodobom hmotnom majetku, ktoré obstarávacia cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako 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.

Závázky

Závázky 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 € reterenčným vymenným 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 nri svoiom 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 € | - € | - € | 129 282,00 € | 307 629,00 € |
| Dopravné prostriedky | 100 602,00 € | 1 600,00 € | 24 811,00 € | 77 391,00 € | |
| Pozemky | 69 507,00 € | | | | 69 507,00 € |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Súčet: | 607 020,00 € | 1 600,00 € | 24 811,00 € | 206 673,00 € | 377 136,00 € |

Tabuľka č.2

| Názov DHM | Bezprostredne predchádzajúce 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 € |

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.

| Pohl'advky | 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> |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Pohl'advky 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 | Pohl'advky celkom |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <i>a</i> | <i>b</i> | <i>c</i> | <i>d</i> |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohl'advky z obchodného styku: | | | |
| Iné pohľadávky: | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu: | - € | - € | - € |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohl'advky z obchodného styku: | 279 431,00 € | 2 673,00 € | 282 104,00 € |
| Pohl'advky voči spoločníkom: | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie: | | | |
| Iné pohľadávky: | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu: | 279 431,00 € | 2 673,00 € | 282 104,00 |

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: | 8 037,00 € | 10 008,00 € |
| Bežné bankové účty: | 885,00 € | 241,00 € |
| Bankové účty termínované: | | |
| Peniaze na ceste: | | |
| Spolu: | 8 922,00 € | 10 249,00 € |

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovného zisku (straty) | 14 693,00 € |
| 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: | 14 693,00 € |
| 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 2016 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: | 1 575,00 € | 1 882,00 € | 1 575,00 € | 1 882,00 € |
| Rezervy na zákonné poistenia: | 555,00 € | 662,00 € | 555,00 € | 662,00 € |
| | | | | |
| Rezervy na závierku: | 337,00 € | 338,00 € | 337,00 € | 338,00 € |
| Spolu: | 2 467,00 € | 2 882,00 € | 2 467,00 € | 2 882,00 € |

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: | 2 472,00 € |
| V lehote splatnosti: | 2 473,00 € |
| Po lehote splatnosti: | |
| Krát. záväzky z obch. spolu, z toho: | 67 514,00 € |
| V lehote splatnosti: | 62 741,00 € |
| Po lehote splatnosti: | 4 773,00 € |

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|--|-----------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu: | 2 235,00 € |

| | |
|---|-------------------|
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov: | 364,00 € |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku: | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu: | |
| Čerpanie sociálneho fondu: | 127,00 € |
| Konečný zostatok sociálneho fondu: | 2 472,00 € |

Bankové úvery

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------------------|-----------------------|--|---------------------|
| | | | |
| Dlhodobé úvery v ČSOB | 84 562,00 € | | 100 162,00 € |
| Dlhodobý úver ČSOB | 79 335,00 € | | 93 975,00 € |
| Dlhodobý úver v Tatrabanke | 82 500,00 € | | 32 980,00 € |
| Dlhodobé spoilu | 246 397,00 € | | 227 117,00 € |
| Kontokorentný úver | 191 623,00 € | | 153 443,00 € |
| Spolu: | 684 417,00 € | | 607 677,00 € |

Časové rozlíšenie

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

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 | 733467 | 769688 | 134405 |
| Európska Únia | 448717 | 744435 | |
| Zahraničie | | 0 | |
| Spolu: | 1 182 184 | 1 514 123 | 134 405 |

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 | 31 745,00 € | 18 021,00 € |
| cestovné | 42 995,00 € | 41 821,00 € |
| Inzercia | 4 676,00 € | 3 570,00 € |
| Telekomunikačné poplatky | 3 750,00 € | 3 342,00 € |
| Účtovné služby | 5 696,00 € | 6 697,00 € |
| Sprostredkovanie a riadenie | 7 993,00 € | 7 993,00 € |
| významné náklady na hospodársku činnosť, z toho: | | |
| odpisy | 21 846,00 € | 12 260,00 € |
| | | |
| | | |
| Významné finančné náklady, z toho: | | |
| kurzové straty | 300,00 € | 879,00 € |
| úroky úvery | 17 811,00 € | 19 988,00 € |
| | | - € |
| | | |
| | | |

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: | 12 611,19 € | 17 572,63 € |
| Daňovo neuznané náklady: | 3 928,91 € | 4 366,22 € |
| Výnosy nepodliehajúce dani: | 3 414,80 € | 9 680,37 € |
| Umorenie daňovej straty: | | |
| Spolu: | 13 125,30 € | 12 258,48 € |
| Daň: 22% | 2 887,56 € | 2 696,86 € |

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

| | |
|--|------------------------------|
| | Bežné účtovné obdobie |
|--|------------------------------|

| Položka vlastného imania | 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: | 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: | 66 978,00 € | 14 692,57 € | | 81 670,57 € |
| Neuhradená strata minulých rokov: | | | | - € |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: | 14 692,57 € | 9 731,19 € | 14 692,57 € | 9 731,19 € |
| 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 | 1 650,00 € |
| BULDIM EOOD | 02 | 418 752,00 € |
| | | |
| | | |
| | | |

Podpis osoby zod. za zostavenie účtovnej z: