

Poznámky
K 31.12.2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 31559093
DIČ 2020431677

Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a

A. 1. Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Galimex s.r.o.
Sídlo: Sučianska 5470/49, 036 08 Martin
Dátum založenia: 24. 02. 1992
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel sro,
Vložka č. 318/L
IČO 31559093
Organizácia má dve prevádzky – v Martine, v sídle spoločnosti a v Žiline na
Rosinskej ceste 17

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti sú:

- predaj, údržba a oprava motorových vozidiel
- predaj súčiastok a príslušenstva motorových vozidiel
- sprostredkovanie obchodu
- prenájom motorových vozidiel

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101,03	97,58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	105,00	98,00
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením dňa 23.03.2017

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

Ďalšie informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

A/ Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

B/ Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a oproti minulému účtovnému obdobiu sa nezmenili.

C/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.
3. Firma používa pri odpisovaní dlhodobého nehmotného majetku zrýchlenú metódu odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje ako o DHM, keď sa daňové odpisy rovnajú účtovným.
Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.
4. Firma používa pri dlhodobom hmotnom majetku rovnomernú a zrýchlenú metódu odpisovania.
5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Cenné papiere a podiely

1. Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
2. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely ocenené: obstarávacou cenou
3. Iný druh dlhodobého finančného majetku obchodná spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neeviduje.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar .
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Náklady na obstaranie zásob sa evidujú na analytickom účte 112.

Tieto náklady sa mesačne rozpúšťajú podľa vzorca

$$\frac{\text{PS nákladov v mesiaci} + \text{prírastok oceň. rozdielov v mesiaci}}{\text{PS zásob v mesiaci} + \text{prírastok zásob v mesiaci}} \times 100 = \% \text{ oceň. rozdielov}$$

Úbytok zásob za mesiac * percento oceňov. rozdielov = výška zúčtovania oceňovacích rozdielov

Druhú časť zásob tvoria osobné vozidlá, ich obstarávanie sa účtuje na ľarchu účtu 131 – obstaranie tovaru. Náklady na obstaranie vozidiel sa účtujú na účet 132, pri predaji konkrétneho vozidla sa tieto náklady zúčtujú do spotreby.

4. Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou.
5. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - b) ND na stroje, prístroje, zariadenia za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž, alebo inštalácia takéhoto materiálu a jeho spotreba vyplýva zo záznamov

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ku ktorému sa zostavuje závierka je viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé, pohľadávky s dobou splatnosti ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je menej ako 12 mesiacov, sa vykazujú ako krátkodobé.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

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

Rezervy, sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na účtovnú závierku

Obchodná spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky na overenie účtovnej závierky vytvoriť rezervu.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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 v účtovných obdobiach.

Spoločnosť v roku 2017 nedostala dotácie zo štátneho rozpočtu, preto sa o nich neúčtuje.

Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

Prenájom

Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

4.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		113 684						113 684
Prírastky		2 929	18 124					21 053
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		116 613	18 124					134 727
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		113 684						113 684
Prírastky		886	378					1 264
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		114 570	378					114 948
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		2 043	17 746					19 789

- Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované nákl. na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 364						112 364
Prírastky		1 320						1 320
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		113 684						113 684
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 364						112 364
Prírastky		1 320						1 320
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		113 684						113 684
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt nuté predda vky na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	8 803 610	2 957 184			21 953	89 760		12 488 253
Prírastky		127 658	858 329				117 976		1 103 963
Úbytky			75 7597				197 814		955 411
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	8 931 267	3 057 916			21 952	9 922		12 636 805
oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 842 053	2 056 991			18 056			6 917 100
Prírastky		440 768	946 684			491			1 387 943
Úbytky			757 596						757 596
Stav na konci účtovného obdobia		5 282 821	2 246 079			18 547			7 547 447
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	3 961 557	900 193			3 897	89 760		5 571 153
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	3 648 446	811 837			3 406	9 922		5 089 355

1. Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Uniqa pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, požiarne nebezpečie, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľs ké celky trvalýc h porast ov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Osta tný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	8 823 900	2 824 536			21 953	6 452	3 852	12 296 439
Prírastky		197 486	1 208 870				385 073		1 441 139
Úbytky			1 076 222				301 765	3 852	1 579 325
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	8 803 610	2957184			21 953	89 760		12 488 253
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 578 187	1 895 612			17 551			649 1350
Prírastky		461 352	1 237 601			505			1 699 458
Úbytky		197 486	1 076 222						1 273 708
Stav na konci účtovného obdobia		4 842 053	2 056 991			18 056			6 917 100
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	4 245 713	928 924			4 402	6 452	3 852	5 805 089
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	3 961557	900 193			3 897	89 760		5 571 153

Popis údajov a doplňujúce informácie

1. Na nehnuteľnosti je zriadené záložné právo a to v prospech veriteľa Všeobecnú úverovú banku, a.s. Bratislava, a v prospech Volkswagen Finančné služby s.r.o. Bratislava. Zmluvy o zriadení záložného práva sa týkajú parc.č.5638/21, 5638/41, 5638/138 v katastrálnom území Žilina a parc.č. 2229/42, 2229/45, 2229/46, 2229/48 a 2229/89 v katastrálnom území Martin.

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027								73 027
Prírastky	42 000								42 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	115 027								115 027
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027								73 027
Stav na konci účtovného obdobia	115 027								115 027

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027								73 027
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	73 027								73 027
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027								73 027
Stav na konci účtovného obdobia	73 027								73 027

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia Ú J, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Galimex EKO	100	100	102 979	5 964	115 027
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Obchodná spoločnosť neposkytla inej obchodnej spoločnosti dlhodobú pôžičku a preto neuvádza tabuľku č. 11 v poznámkach účtovnej závierky.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	753 092	171 843	924 935
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	152 753		152 753
Iné pohľadávky	29 401		29 401
Krátkodobé pohľadávky spolu	905 845	171 843	1 107 089

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	171 843	167 953
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	905 845	921 065
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 107 089	1 089 018
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Priemerná doba splatnosti pohľadávok je zvyčajne 14 dní, vo výnimočných prípadoch mesiac.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	93 109	89 526
Bežné bankové účty	44 890	44 972
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	137 999	134 498

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 425	21 473
-poistné	6 129	6 167
-datové služby	2 064	1 971
-antivírusový program na rok 2018	2 448	
-licencia Silver ,Windows	1 254	3 702
-automonitor	817	823
- parkovanie lode	1 383	
- ZEČ predĺžené platnosti	1 655	
Príjmy budúc.období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	141 032	112 699
-bonus za predané OA v r. 2017	123 808	95 272
-vratky poisťiek	360	677

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia- náklady budúcich období boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, licencie na rok 2018 a dátové .
2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonusy na predané autá za rok 2017, bonusy za predaj originálnych dielov a príslušenstva za rok 2017

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	525 121
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	525 121
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	525 121

25. 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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 171	54 572	52 171		54 572
Dovolenka+odvody	50 371	50 572	50 371		52 572
Overenie účt.závierky	1 800	2 000	1 800		2 000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 700	52 170	47 700		52 170
Dovolenka+odvody	45 900	50 370	45 900		50 370
Overenie účt.závierky	1800	1 800	1 800		1 800
Zverejnenie v OR					
Služby					

Najväčšiu časť rezerv tvorí rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	957 977	706 847
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 235 078	2 317 700
Krátkodobé záväzky spolu	3 193 055	3 024 547
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 788	17 355
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14 788	17 355

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	23 659	19 630
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4 968	4 122
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	846	3 118
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 355	15 365
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 310	10 782
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 310	10 782
Čerpanie sociálneho fondu	13 877	8 792
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 788	17 355

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Invest.úver VW prestavba	€				
Krátkodobé bankové úvery					
úver	€				240.000
kontokorent	€			1 316 072	1 291 714

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver od VÚB. Tento úver bol poskytnutý v roku 2007, odvtedy sa každý rok obnovuje. Celková výška úveru je v sume 1,800.000,- €, až do konečného dňa splatnosti, čo je akýkoľvek deň určený v písomnom oznámení veriteľa dlžníkovi, najskôr v deň, ktorý nasleduje 90 dní od Písomného oznámenia príslušnou stranou, druhej strane.

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	13 656	13 023
- DDS za rok 2017	9 617	9 671
- spotr. elektrickej energie	1 441	1 337
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	278	90
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	223	61
úrok z pôžičky p. Gordan	172	
dotácia na bezbarierový vchod	51	

Najväčšiu časť výdavkov tvorí rezerva na DDS za rok 2016.

H. Výnosy

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR tovar A	24 312 193	24 033 212				
SR služby B			4 537 832	4 271 312		
SR predaj majet					617 693	931 353
Spolu	24 312 193	24 033 212	4 537 832	4 274 312	617 693	931 353

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 537 832	4 274 312
Tržby za tovar	24 312 193	24 033 212
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 166 265	1 437 526
Čistý obrat celkom	30 016 288	29 745 050

I

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho: /sk.51/	541 523	535 449
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	1.800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	539 523	533 649
- opravy	72 293	66 760
- náklady na reklamu	50 928	70 526
- náklady na strážnu službu	66 262	65 444
- školenie	22 615	
- operatívny lízing	27 560	
- upratovanie	36 231	
- dátové služby	24 101	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: /sk.53, 54/	728 443	963 831
-úroky z omeškania		2 348
Daň z nehnuteľnosti	36 907	37 044
Poistné	79 885	74 443
ZC predaného majetku	548 830	833 233
Finančné náklady, z toho:	52 624	50 076
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
-úroky	17 454	31 317
-ostatné finančné náklady	35 098	18 717
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	622 341	x	x	699 142	x	x
teoretická daň	x	130 691	21	x	153 811	22
Daňovo neuznané náklady	152 691	32 065	21	120 832	26 583	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 090	-3 799	21	-17 798	-3 256	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	756 942	158 958	21	805 176	177 138	22
Splatná daň z príjmov		158 958	21	x	177 138	22
Odložená daň z príjmov		- 846	21	x	-3 118	21
Celková daň z príjmov		158 112		x	174 020	

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérskej spoločnosti Galimex Eko, v ktorej má firma Galimex 100 % podiel na hlasovacích právach sa počas roka 2017 fakturovali služby a tovar v sume 98 512 € (suma je bez DPH).

Naopak firma Galimex Eko dodala služby v objeme 11 264 €.

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 000 000,-				1 000 000,-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	42 484				42 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 753 516	525 121	160 000		4 118 637
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	525 121	464 229	525 121		464 229
Vyplatené dividendy			160 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	42 484				42 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 521 851	391 665	160.000		3 753 515
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	391 665	625 121	391 665		525 121
Vyplatené dividendy			160 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 31559093
DIČ 2020431677

Prehľad peňažných tokov je súčasťou prílohy.

V Martine, 19. 03. 2018

Peter U h r í k
riaditeľ

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

GALIMEX s.r.o., Sučianska cesta 49, Martin, IČO: 31559093

	ROK	2017	2016
Z/S	Hospodársky výsledok pred zdanením	622 340	
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod.	765 806	0
A.1.1.	Odpisy (+551,-657)	831 359	
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého majetku pri vyradení (551,549,588)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (323 KS-PS)	2 402	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (196,391 KS-PS)		
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia (381,385 PS-KS; 383,384 KS-PS)	-25 303	
A.1.8.	Úroky nákladové (+ 562)	17 453	
A.1.9.	Úroky výnosové (- 662)	-262	
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku (541-641,561-661)	-59843	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-634 532	0
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok (311,314,315,335,378,343 PS-KS)	-7 942	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov (321,326,331,336,379,366,342,343; KS-PS)	-42 348	
A.2.3.	Zmena stavu zásob (tr.1 PS-KS)	-584 242	
Z/S+A1+A2		753 614	0
A.3.	Výnosové úroky (+ 662)	262	
A.4.	Nákladové úroky (- 562)	-17 453	
	ZS+A1 až A6		
A.7.	Zaplatená daň z príjmu	-221 414	
A.8.			
A	ZS+A1 až A9	515 009	0
B.1	Obstaranie NHIM (- MD 041)	-21 053	
B.2	Obstaranie HIM (-MD 042)	-906 148	
B.3	Výdavky na obs.dlhod.cenných papierov (-MD 043)	-42 000	
B.5.	Príjmy z predaja HIM (+ 641)	617 693	
B.6.	Príjmy z predaja dlhod.cenných papierov (+661)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-351 508	0
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-160 000	-160 000
C.1.1.	Príjmy z upísania akcií a podielov (+ D 411)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov (D 413)		
C.1.7.	Podiel na zisku (-364)	-160 000	-160 000
C.1.8.	Prídel do SF		
C.2.	Peň.toky vznik.z dlhodob.záväzkov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (- MD 461)		
C.2.5.	Príjmy z leasingov (+D 474)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (- MD 474)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ost.dlh.záv. (- MD 479)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-160 000	-160 000
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov	3 501	-160 000
E	PS Fin. majetku (211,213,221)	134 498	98 808
H	KS Fin. majetku (211,213,221)	137 999	134 498

Martin. 19. 3. 2018