

Poznámky
k 31. 12. 2018Požadované 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	98,00	101,03
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	99,00	105,00
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 2018 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. 2017 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením dňa 26. 03. 2018.

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

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

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.

Záväzky

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

Odložené dane

Odložená daň sa vzťahuje na 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 účtovným obdobím.

Spoločnosť v roku 2018 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 menu 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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť -né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 613	18 124					134 737
Prírastky		9 198						9 198
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		125 811	18 124					143 935
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		114 570	378					114 948
Prírastky		1 923	4 531					6 454
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		116 493	4 909					121 402
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 043	17 746					19 789
Stav na konci účtovného obdobia		9 318	13 215					22 533

1. Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťovnú 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	Goodwi ll	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		113 684						113 684
Prírastky		2 929	18 124					21 053
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		116 613	18 124					134 737
Oprávky								
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
Stav na konci účtovného obdobia		2 043	17 746					19 789

4. 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. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	8 931 267	3 057 916			21 952	9 922		12 636 803
Prírastky		30 178	1 156 606			4 609	441 022	6 805	1 639 220
Úbytky			942 684				37 251		979 935
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	8 961 445	3 271 838			26 561	413 693	6 805	13 296 088
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 282 821	2 246 079			18 547			7 547 447
Prírastky		440 372	1 019 744			1 096			1 461 212
Úbytky			942 684						942 684
Stav na konci účtovného obdobia		5 723 193	2 323 139			19 643			8 065 975
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	3 648 446	811 837			3 405	9 922		5 089 356
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	3 238 252	948 699			6 918	413 693	6 805	5 230 113

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	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný 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	8 803 610	2 957 184			21 953	89 760		12 488 253
Prírastky		127 658	858 329				117 976		1 103 963
Úbytky			757 597				197 814		955 411
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	8 931 267	3 057 916			21 953	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

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								
	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	115 027								115 027
Prírastky									
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	115 027								115 027
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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky 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	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

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	106 693	4 674	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	477 353	123 751	601 104
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			
Iné pohľadávky	26 937		26 937
Krátkodobé pohľadávky spolu	504 290	123 751	628 041

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	123 751	171 843
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	504 290	905 845
Krátkodobé pohľadávky spolu	628 041	1 107 089
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	52 902	93 108
Bežné bankové účty	107 058	44 891
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	159 960	137 999

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:	15 040	19 425
-poistné	2 382	6 129
-datové služby	1 951	2 064
-antivírusový program na rok 2018	2 448	2 448
-licencia Silver ,Windows	1 254	1 254
-automonitor	842	817
- parkovanie lode	1 392	1 383
- ZEČ predĺžené platnosti	868	1 655
Príjmy budúc.období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	165 236	141 032
-bonus za predané OA v r. 2018	130 342	123 808
-vratky poisťiek	492	360

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia- náklady budúcich období boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, licencie na rok 2019 a dátové služby.
2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonusy na predané autá za rok 2018, bonusy za predaj originálnych dielov a príslušenstva za rok 2018

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	464 229
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	464 229
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	464 229

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:	54 573	48 106	54 573		48 106
Dovolenka + odvody	52 573	46 106	52 573		46 106
Overenie účt. závierky	2 000	2 000	2 000		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:	52 171	54 572	52 171		54 572
Dovolenka+odvody	50 371	52 572	50 371		52 572
Overenie účt.závierky	1 800	2 000	1 800		2 000
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	686 181	957 977
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 137 366	2 235 078
Krátkodobé záväzky spolu	2 823 547	3 193 055
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 734	14 788
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	17 734	14 788

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	30 467	23 659
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 398	4 968
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 429	846
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	14 788	17 355
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 186	11 310
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 186	11 310
Čerpanie sociálneho fondu	9 240	13 877
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 734	14 788

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti i d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Invest.úver VW prestavba	€				
Krátkodobé bankové úvery					
úver	€				
kontokorent	€			0	1 316 072

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:	14 736	13 656
- DDS za rok 2018	10 223	9 617
- spotr. elektrickej energie		1 441
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	57	278
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	262	223
úrok z pôžičky p. Gordan	172	172
dotácia na bezbarierový vchod	0	51
Nájom	90	0

Najväčšiu časť výdavkov tvorí rezerva na DDS za rok 2018.

H. Výnosy

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR tovar A	27 925 329	24 312 192				
SR služby B			4 685 092	4 537 831		
SR predaj majet					768 934	617 693
Spolu	27 925 329	24 312 192	4 685 092	4 537 831	768 934	617 693

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	4 685 092	4 537 832
Tržby za tovar	27 925 329	24 312 193
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 330 146	1 166 265
Čistý obrat celkom	33 940 567	30 016 288

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/	681 469	541 523
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	679 469	539 523
- opravy	94 227	72 293
- náklady na reklamu	47 654	50 928
- náklady na strážnu službu	80 662	66 262
- školenie	24 500	22 615
- operatívny lízing	36 354	27 560
- upratovanie	36 231	36 231
- dátové služby	23 530	24 101
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: /sk.53, 54/	835 020	728 443
-úroky z omeškania		
Daň z nehnuteľnosti	36 907	36 907
Poistné	80 373	79 885
ZC predaného majetku	641 947	548 830
Finančné náklady, z toho:	32 634	52 624
<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	4 932	17 454
-ostatné finančné náklady	27 669	35 098
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:	822 201	x	x	622 341	x	x
teoretická daň	x	172 662	21	x	130 691	21
Daňovo neuznané náklady	141 524	29 720	21	152 691	32 065	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-25 201	-5 292	21	-18 090	-3 799	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	938 524	197 090	21	756 942	158 958	21
Splatná daň z príjmov		197 090	21	x	158 958	21
Odložená daň z príjmov		- 1 429	21	x	- 846	21
Celková daň z príjmov		195 661		x	158 112	

M. 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 2018 fakturovali služby a tovar v sume 60 827,29 € (suma je bez DPH).

Naopak firma Galimex Eko dodala služby v objeme 8 861 €.

N. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2018 nenastala žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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	4 118 637	464 229	200 000		4 382 866
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	464 229	626 541	464 229		626 541
Vyplatené dividendy			200 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce 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	3 753 515	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					

Prehľad peňažných tokov je súčasťou prílohy.
V Martine dňa 12. 3. 2019

Peter U h r í k, riaditeľ

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

	ROK	2018	2017
Z/S	Hospodársky výsledok pred zdanením	822 201	622 340
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod.	677 746,00	765 806
A.1.1.	Odpisy (+551,-657)	801 873,00	831 359
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého majetku pri vyradení (551,549,588)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (323 KS-PS)	-6 467,00	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)	-18 921,00	-25 303
A.1.8.	Úroky nákladové (+ 562)	4 932,00	17 453
A.1.9.	Úroky výnosové (- 662)	-530,00	-262
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku (541-641,561-661)	-103 141,00	-59843
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-282 522,00	-634 532
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok (311,314,315,335,378,343 PS-KS)	468 920,00	-7 942
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov (321,326,331,336,379,366,342,343; KS-PS)	-1 720 767,00	-42 348
A.2.3.	Zmena stavu zásob (tr.1 PS-KS)	969 325,00	-584 242
Z/S+A1+A2		1 217 425,00	753 614
A.3.	Výnosové úroky (+ 662)	530,00	262
A.4.	Nákladové úroky (- 562)	-4 932,00	-17 453
	ZS+A1 až A6		
A.7.	Zaplatená daň z príjmu	-148 829,00	-221 414
A.8.			
A	ZS+A1 až A9	1 064 194,00	515 009
B.1	Obstaranie NHIM (- MD 041)	-9 198,00	-21 053
B.2	Obstaranie HIM (-MD 042)	-1 601 968,00	-906 148
B.3	Výdavky na obs.dlhod.cenných papierov (-MD 043)		-42 000
B.5.	Príjmy z predaja HIM (+ 641)	768 933,00	617 693
B.6.	Príjmy z predaja dlhod.cenných papierov (+661)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-842 233,00	-351 508
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-200 000,00	-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)	-200 000,00	-160 000
C.1.8.	Prídel do SF		
C.2.	Peň.toky vznik.z dlhodob.záväzkov	0,00	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	-200 000,00	-160 000
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov	21 961,00	3 501
E	PS Fin. majetku (211,213,221)	137 999,00	134 498
H	KS Fin. majetku (211,213,221)	159 960,00	137 999