

Poznámky
k 31. 12. 2022

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

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 reg. 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 podľa výpisu z OR

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

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	99,78	98,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	107,00	104,00
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 2022 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. 2021 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 15. 3. 2022.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOCH SPOL.**C. ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU****D. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH****E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

1. Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

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

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**3.1. 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 obstarávací 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.

3.2. 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 obstarávací 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 €. Výnimku tvorí TZ vozidiel, môže byť aj v nižšej sume.

3.3. 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.

3.4. 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

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

Úbytok zásob za mesiac * % oceňovacích 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

3.5. 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.

3.6. 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.

3.7. 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.

3.8. 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.

3.9. Závazky

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

3.10. Odložené dane

Odložená daň sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

3.11. 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.

3.12. Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

3.13. Prenájom

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

3.14. 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.

3.15. 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.

F. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Good will e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
	Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 511	39 524					170 035
Prírastky		49 760						49 760
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		180 271	39 524					219 795
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		125 518	20 353					145 871
Prírastky		4 046	5 350					9 396
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		129 564	25 703					155 267
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 993	19 171					24 164
Stav na konci účtovného obdobia		50 707	13 821					64 528

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované nákl. na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Good will	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		129 111	18 124					147 235
Prírastky		1 400	21 400					22 800
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		130 511	39 524					170 035
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		122 006	13 970					135 976
Prírastky		3 512	6 383					9 895
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		125 518	20 353					145 871
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 105	4 154					11 259
Stav na konci účtovného obdobia		4 993	19 171					24 164

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	11 519 505	3 037 100			26 562	1 429 614		16 628 527
Prírastky		118 567	2 903 276				215 150		3 236 993
Úbytky			1 097 683				1 624 709		2 722 392
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	11 638 072	4 842 693			26 562	20 055		17 143 128
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 145 212	2 161 842			23 100			9 330 154
Prírastky		549 679	1 338 137			58			1 887 874
Úbytky			1 097 683						1 097 683
Stav na konci účtovného obdobia		7 694 891	2 402 296			23 158			10 120 345
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	4 374 293	875 258			3 462	1 429 614		7 298 373
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	3 943 181	2 440 397			3 404	20 055		7 022 783

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých poras- tov	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	9 978 558	3 063 584			26 562	2 663 663		16 348 113
Prírastky		1 540 947	895 357				433 881		2 870 185
Úbytky			921 841				1 667 930		2 589 771
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	11 519 505	3 037 100			26 562	1 429 614		16 628 527
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 605 650	2 018 816			21 948			8 646 414
Prírastky		539 562	1 064 867			1 152			1 605 581
Úbytky			921 841						921 841
Stav na konci účtovného obdobia		7 145 212	2 161 842			23 100			9 330 154
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	615 746	3 372 908	1 044 768			4 614	2 663 663		7 701 699
Stav na konci účtovného obdobia	615 746	4 374 293	875 258			3 462	1 429 614		7 298 373

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a to v prospech veriteľa VÚB, a. s., Bratislava a v prospech VW FS, s. r. o., Bratislava.

Záložné právo na pozemky registra C KN parcelné číslo 2229/42,2229/45,2229/46,2229/89, stavba Dom so súpisným číslom 2108 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/42, stavba Autosalón so súpisným číslom 5470 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/45, stavby Dieľňa so súpisným číslom 5742 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/46 a stavba Autosalón Škoda so súpisným číslom 11196 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/89 v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., IČO 31320155, Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, SR v podiele 1/1 - V 5848/2019 - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1966/2019/ZZ, vklad zo dňa 10.03.2020; vz 648/2020; čiastočná kvitancia na parcelu registra C KN parc.č. 2229/64 - Z 993/2022 vz 346/2022

Záložné právo na pozemok registra C KN parcelné číslo 2229/42,2229/45,2229/46,2229/89, stavba so súpisným číslom 2108 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/42, stavbu so súpisným číslom 5470 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/45, stavba so súpisným číslom 5742 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/46 a stavba so súpisným číslom 11196 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 2229/89 v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., IČO 31320155, Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, SR - V 1005/2017 - Zmluva o zriadení záložného práva č. 327/2017/ZZ, vklad zo dňa 29.03.2017; vz 497/17; čiastočná kvitancia na parcelu registra C KN parc.č. 2229/64 - Z 993/2022 vz 346/2022

Záložné právo na pozemok registra C KN parcelné číslo 2229/64 v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., IČO 31320155, Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, SR v podiele 1/1 - V 1975/2022 - Zmluva o zriadení záložného práva číslo 514/2022 ZZ, vklad povolený OÚ Žilina pod č. V 3501/2022 dňa 04.05.2022; vz 722/2022

Záložná zmluva v prospech záložného veriteľa: VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o., Vajnorská 98, 83104 Bratislava, IČO: 31341438 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/138 - zastavané plochy a nádvoria o výmere 737 m2, stavba so súp.číslo 8328 na pozemku registra CKN parc.č. 5638/138 - zast. plochy a nádvoria o výmere 737 m2 - podľa č. V 3315/13 - z 31.05.2013 - 2689/13;

V 11227/2019 (V 5848/2019 - Okresný úrad Martin, katastrálny odbor) - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1966/2019/ZZ - v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/21 zast. plocha a nádvorie o výmere 3078 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/41 zast. plocha a nádvorie o výmere 2641 m2, stavba Autosalón, prístavba, nadstavba so súpisným číslom 3665 na pozemku registra CKN parcele č. 5638/41, vklad povolený dňa 10.03.2020 - 2040/2020

V 3501/2022 - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 514/2022/ZZ - v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, IČO: 31 320 155 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/21 - zast. plocha a nádvorie o výmere 3078 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plocha a nádvorie o výmere 2641 m2, pozemok registra CKN parc. č. 5638/155 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1819 m2, pozemok registra CKN parc. č. 5638/205 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1073 m2, stavba Prístavba autoservisu Škoda k autosalónu bez súp. čísla na pozemku registra CKN parc. číslo 5638/155 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1819 m2, stavba Parkovací objekt bez súp. čísla na pozemku registra CKN parc. číslo 5638/205 - zast. plocha a nádvorie o výmere 1073 m2, stavba autosalón, prístavba, nadstavba so súp.číslo 3665 na pozemku registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plochy a nádvoria o výmere 2641 m2 - vklad povolený dňa 04.05.2022 - 2895/22;

V 2551/2015 (V 960/2015 - Okresný úrad Martin, katastrálny odbor) - Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 439/2015/ZZ - v prospech: Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 82990 Bratislava, IČO: 31 320 155 - na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/21 - zast. plochy a nádvoria o výmere 3078 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plochy a nádvoria o výmere 2641 m2, stavba so súp.číslo 3665 na pozemku registra CKN parc.č. 5638/41 - zast. plochy a nádvoria o výmere 2641 m2 - vklad povolený dňa 10.04.2015 - 2479/15;

Vecné bremeno spočívajúce v povinnosti vlastníka strpieť na pozemku vodovodné potrubie LT DN 150 s pásom ochrany 1,5m od vonkajšieho pôdorysného okraja uloženého potrubia na obidve strany v celkovej dĺžke 54,8 m v rozsahu vyznačenom v GP č. 36442500-44/2019. Vecné bremeno sa zriaďuje na nehnuteľnosti: pozemok registra CKN parc.č. 5638/1 - zast. plocha a nádvorie o výmere 229 m2, pozemok registra CKN parc.č. 5638/93 - zast. plocha a nádvorie o výmere 4413 m2 - v prospech: Stredoslovenské vodárne a kanalizácie, a.s., IČO: 36672297, Bôrická cesta 1960, 01057 Žilina - V - 4840/2019 - 5681/19;3414/20;

2. Dlhodobý finančný majetok

3.1. Pohyb dlhodobého finančného majetku

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 konsol. 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

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	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

3.2. Štruktúra 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 ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	D	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Galimex EKO	100	100	95 935	-3 131	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	

4. Údaje o pohľadávkach

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

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			
Odložená daňová pohľadávka	1 904		1 904
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 904		1 904

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	374 203	32 591	406 794
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	100 239		100 239
Iné pohľadávky	29 172		29 172
Krátkodobé pohľadávky spolu	503 614	32 591	536 205

4.2. Zostatková doba splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	32 591	38 771
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	503 614	286 755
Krátkodobé pohľadávky spolu	536 205	325 526
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 094	2 058
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 094	2 058

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

5. Údaje o finančnom majetku**5.1. Peniaze a účty v bankách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	371 767	27 245
Bežné bankové účty	78 805	277 745
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	450 572	304 990

5.2. Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé,	558	1 070
z toho: poplatok ZEČ do roku 2025	453	1 070
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 390	16 417
- poistné	4 822	4 822
- dátové služby	179	101
- licencia Silver ,Windows, ESET	4 037	2 448
- automonitor	738	721
- parkovanie, poistenie lode	3 962	3 851
- ZEČ predĺžené platnosti rok 2022	446	333
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	245 399	134 547
- bonusy za predané OA v r. 2022	208 772	112 979
- bonusy za odobraté objemy materiálov 2022	27 103	17 308

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Na účtoch časového rozlíšenia náklady budúcich období boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, licencie na rok 2023 a dátové služby.
2. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonusy na predané autá za rok 2022, bonusy za predaj originálnych dielov a príslušenstva za rok 2022.

G. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je € 1 000 000. Je tvorené vkladmi týchto spoločníkov: Peter Uhrík, Ing. Igor Uhrík, Jozef Čeman, Ing. Miroslav Kojtal, Ing. Miroslav Kužel. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	445 108
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	445 108
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	445 108

2. Rezervy

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:	51 400	58 400	51 400		58 400
Dovolenka + odvody	49 400	56 400	49 400		56 400
Overenie účt. závierky	2 000	2 000	2 000		2 000

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:	45 094	51 400	45 094		51 400
dovolenka+odvody	43 094	49 400	43 094		49 400
overenie účt.závierky	2 000	2 000	2 000		2 000
zverejnenie v OR					

Najväčšiu časť rezerv tvorí rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody.

3. Údaje o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	438 401	635 123
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 785 075	1 901 819
Krátkodobé záväzky spolu	3 223 476	2 536 942
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 128	26 506
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	15 128	26 506

3.1 Popis tvorby odloženého daňového 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:	9 070	9 804
odpočítateľné	9 070	9 804
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 904	2 059
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 154	- 368
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3.2 Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	26 506	23 485
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 093	12 399
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 093	12 399
Čerpanie sociálneho fondu	25 471	9 378
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 128	26 506

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti 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					
Investičný úver	€		Nad 1 rok	331 440	579 600
	€		Do 1 roka	248 160	248 160
Krátkodobé bankové úvery					
úver	€				
kontokorent	€			0	0

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.

5. Časové rozlíšenie pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	105 371	78 715
- DDS	11 185	11 185
- spotr. elektrickej energie, zem. plyn	1 022	14 155
- bonus za predané automobily	82 789	50 764
- provízia za sprostredkovanie servisu	2 497	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		17
- monitor 01/2022		17

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony služby a tovar**

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	22 015 001	18 661 526				
SR služby B			5 265 608	4 490 244		
SR predaj majet.					1 067 383	820 013
Dodanie zahr.	2 214 970	2 158 321	68 215	70 685		
Spolu	22 015 001	20 819 847	5 333 822	4 560 929	1 067 383	820 013

2. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5 333 822	4 560 929
Tržby za tovar	22 015 001	20 819 847
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 375 220	1 510 178
Čistý obrat celkom	28 724 043	26 890 954

I. ÚDAJE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho: /sk.51/	561 544	599 702
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	559 544	597 702
- služby OŽP a odpady	18 190	18 880
- opravy	106 146	128 840
- náklady na reklamu	51 214	55 343
- náklady na strážnu službu	90 591	92 280
- školenie	17 995	9 375
- operatívny lízing	17 594	24 482
- upratovanie	51 610	51 210
- dátové služby	23 623	23 350
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: /sk.53, 54/	907 976	818 152
- cestná daň	6 813	6 879
- daň z nehnuteľnosti	53 214	46 484
- poistné	77 301	78 372
- ZC predaného majetku	751 207	671 317
Finančné náklady, z toho:	42 833	32 146
<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	17 591	2 223
-ostatné finančné náklady	25 239	29 923

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU**1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani 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:	1 107 243	x	x	576 690	x	x
teoretická daň	x	232 521	21	x	121 105	21
Daňovo neuznané náklady	217 483	45 671	21	217 138	45 599	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 804	-2 059	21	-168 995	-35 489	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 314 921	276 133	21	624 833	131 215	21
Splatná daň z príjmov		276 133	21	x	131 215	21
Odložená daň z príjmov		154	21	x	367	21
Celková daň z príjmov		276 287		x	131 582	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH****M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH a VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV****N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Dcérskej spoločnosti Galimex Eko, v ktorej má firma Galimex 100 % podiel na hlasovacích právach sa počas roka 2022 fakturovali služby a tovar v sume 60 785 € (suma je bez DPH).
Naopak firma Galimex Eko dodala služby v objeme 11 743 €.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 571 003	445 101	360 000		5 656 110
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	445 108	830 955	445 108		830 955
Vyplatené dividendy			360 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					

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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 563 865	274 138	240 000		5 571 003
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	247 138	445 108	247 138		445 108
Vyplatené dividendy			240 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

	ROK	2022	2021
Z/S	Hospodársky výsledok pred zdanením	1 107 242	576 691
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod.	733 623	841 003
A.1.1.	Odpisy (+551,-657)	1 118 436	910 102
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého majetku pri vyradení (551,549,588)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (323 KS-PS)	7 000	6 306
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)	-85 674	37 010
A.1.8.	Úroky nákladové (+ 562)	-17 591	2 223
A.1.9.	Úroky výnosové (- 662)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku (541-641,561-661)	-288 548	-114 638
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-331 104	-927 591
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok (311,314,315,335,378,343 PS-KS)	-210 679	51 994
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov (321,326,331,336,379,366,342,343; KS-PS)	577 970	-1 933 733
A.2.3.	Zmena stavu zásob (tr.1 PS-KS)	-698 395	954 148
Z/S+A1+A2		1 509 761	490 103
A.3.	Výnosové úroky (+ 662)	0	0
A.4.	Nákladové úroky (- 562)	17 591	-2 223
	ZS+A1 až A6	1 527 352	487 880
A.7.	Zaplatená daň z príjmu	-178 948	5 981
A.8.			
A	ZS+A1 až A9	1 348 404	493 861
B.1	Obstaranie NHIM (- MD 041)	-49 760	-22 800
B.2	Obstaranie HIM (-MD 042)	-1 612 285	-1 202 256
B.3	Výdavky na obs.dlhod.cenných papierov (-MD 043)		
B.5.	Príjmy z predaja HIM (+ 641)	1 067 383	820 012
B.6.	Príjmy z predaja dlhod.cenných papierov (+661)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-594 662	-405 044
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-360 000	-240 000
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)	-360 000	-240 000
C.1.8.	Prídel do SF		
C.2.	Peň.toky vznik.z dlhodob.záväzkov	-248 160	-124 080
C.2.3.	Príjmy z úverov		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (- MD 461)	-248 160	-124 080
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	-608 160	-364 080
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov	145 582	-275 263
E	PS Fin. majetku (211,213,221)	304 990	580 253
H	KS Fin. majetku (211,213,221)	450 572	304 990