

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 0 9 7 5 2 0

DIČ 2 0 2 0 3 6 3 1 2 5

**A. Základné informácie o účtovnej jednotky**

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: **PILEXIM s.r.o.**  
Sídlo: **Pezinská 3, 903 01 Senec**  
Dátum založenia: **01.02.1994**  
Dátum vzniku: **02.03.1994**

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:  
**Veľkoobchod s pilinami a štiepkou**

**A. c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	16	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	15
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Riadna  Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie  zlúčenie  splynutie  zmena práv. formy  
 začiatok likvidácie  koniec likvidácie  vyhlásenie konkurzu  zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie  
**14.03.2023**

**E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach**

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno  nie

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnjajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

**E. f) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období**

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období		
Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období		

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:****F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)**

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	2 495 093	0	0	0	0	33 395	2 528 488
Prírastky			578 710					15 997	594 707
Úbytky			3 167					33 395	36 562
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	3 070 636	0	0	0	0	15 997	3 086 633
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	1 072 862	0	0	0	0	0	1 072 862
Prírastky			433 819						433 819
Úbytky			3 167						3 167
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	1 503 514	0	0	0	0	0	1 503 514
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	1 422 231	0	0	0	0	33 395	1 455 626
Stav na konci ÚO	0	0	1 567 122	0	0	0	0	15 997	1 583 119

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO			1 636 478					65 605	1 702 083
Prírastky			1 150 509					714 057	1 864 566
Úbytky			291 894					746 267	1 038 161
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	2 495 093	0	0	0	0	33 395	2 528 488
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO			1 068 701						1 068 701
Prírastky			296 055						296 055
Úbytky			291 894						291 894
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	1 072 862	0	0	0	0	0	1 072 862
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO			0						0
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	567 777	0	0	0	0	65 605	633 382
Stav na konci ÚO	0	0	1 422 231	0	0	0	0	33 395	1 455 626

## F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
vozidlá	37 424	2023

## F. r) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia f
			Zánik opodstatne- nosti d	Vyradenie majetku e	
Pohľadávky z obchodného styku	0	1 936			1 936
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>SPOLU</b>		<b>1 936</b>			<b>1 936</b>

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

## F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	442 289	304 589	746 878
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	32 020		32 020
Iné pohľadávky	11 102		11 102
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>485 411</b>	<b>304 589</b>	<b>790 000</b>

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	304 589	77 964
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	485 411	563 848
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>790 000</b>	<b>641 812</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

## F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 569	6 877
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	471 521	507 313
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>473 090</b>	<b>514 190</b>

## F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	4	0	9	7	5	2	0	DIČ	2	0	2	0	3	6	3	1	2	5
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		<b>36 053</b>								<b>25 879</b>										
381.1000		36 053								25 879										
<b>Příjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>																				
<b>Příjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		<b>2 955</b>								<b>500</b>										
385.1000		2 955								500										

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**

**G. a) Údaje o vlastnom imaní**

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	<b>6 639</b>	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
Katarína Kapitánová		
Zuzana Kleinová	<b>6 639</b>	6 639
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	<b>6 639</b>	6 639

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>519 156</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	519 156
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>519 156</b>

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>18 163</b>	<b>18 258</b>	<b>18 163</b>		<b>18 258</b>
mzdy	18 163	18 258	18 163		18 258

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>18 174</b>	<b>18 163</b>	<b>18 174</b>		<b>18 163</b>
mzdy	18 174	18 163	18 174		18 163

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>574 364</b>	<b>732 635</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 610	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	567 754	732 635
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>323 295</b>	<b>558 417</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	299 388	492 743
Záväzky po lehote splatnosti	23 907	65 674

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>5 479</b>	<b>4 770</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 128	1 617
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	<b>7 607</b>	<b>6 387</b>
Čerpanie sociálneho fondu	998	908
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>6 609</b>	<b>5 479</b>

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

## G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatn. d	Suma istiny v prí- slušnej mene za BO e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné f	Suma istiny v príslušnej mene za PO g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
VUB	EUR			1 007 342		652 588
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
kontokorent	EUR					
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
úver-PEISCHL	EUR	3,16%	5.12.2023	0		12 328
úver-BMW	EUR		5.3.2025	19 191		34 202
úver-štiepkovač BOBR	EUR		5.3.2027	352 617		457 928
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci:

## G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:		
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

## G. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov a	BO			PO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina		195 946			222 698	
Finančný náklad		6 115			6 950	
<b>Spolu</b>		<b>202 061</b>			<b>229 648</b>	

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

## H. Informácie o výnosoch

## H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
tuzemsko	3 165 574	3 816 031	107 266	38 895				
Rakúsko	2 044 735	1 206 954						
Česká republika	195 952	165 381						
Maďarsko	299 627	0						
<b>Spolu</b>	<b>5 705 888</b>	<b>5 188 366</b>	<b>107 266</b>	<b>38 895</b>				

## H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.					
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		

## H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	107 266	38 895
Tržby za tovar	5 705 888	5 188 366
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	17 529	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 830 683</b>	<b>5 227 261</b>

## I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>4 759 512</b>	<b>4 191 690</b>
<b>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>625 766</b>	<b>457 364</b>
opravy a údržba	128 095	88 989
cestovné	50 249	36 228
nájomné	26 301	59 686
ostatné	421 121	272 461
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>4 109 831</b>	<b>3 714 985</b>
náklady na predaný tovar	3 066 029	2 823 628
PHM	427 706	407 649
mzdové náklady	457 632	358 892
zákonné sociálne poistenie	158 464	124 816
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>23 915</b>	<b>19 341</b>
Kurzové straty, z toho:	1 745	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	0
poplatky PÚ	3 232	3 767
poistné	18 938	15 574
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>		
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

**J. Informácie o daniach z príjmov****J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	395 855	x	x	661 005	x	x
teoretická daň	x	83 130	21	x	138 811	21
Daňovo neuznané náklady	26 987	5 667	21	18 771	3 942	21
Výnosy nepodliehajúce dani			21	0		21
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné	-57	-12	21	-4 302	-903	21
Spolu	422 785	88 785	22	675 474	141 850	21
Splatná daň z príjmov	x	88 785	21	x	141 850	21
Odložená daň z príjmov	x		21	x		21
Celková daň z príjmov	x	88 785	21	x	141 850	21

**P. Prehľad zmien 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 v OR SR	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy	12 109				12 109
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	520 030	519 155			1 039 185
Neuhradená strata minulých r.	-120 573				-120 573
VH bežného účt. obdobia	519 156	0	212 086		307 070
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
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 v OR SR	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy	12 109				12 109
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	400 312	119 718			520 030
Neuhradená strata minulých r.	-120 573				-120 573
VH bežného účt. obdobia	119 718	399 438			519 156
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					