

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	18	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	18
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie
21.03.2024

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 **nerovnajú**.
- 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 významných chýb minulých účtovných období		
Oprava nevýznamných 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 070 636	0	0	0	0	15 997	3 086 633
Prírastky			566 979					74 213	641 192
Úbytky			149 759					90 210	239 969
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	3 487 856	0	0	0	0	0	3 487 856
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	1 503 514	0	0	0	0	0	1 503 514
Prírastky			531 408						531 408
Úbytky			147 572						147 572
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	1 887 350	0	0	0	0	0	1 887 350
Opravné položky									
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
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	1 567 122	0	0	0	0	15 997	1 583 119
Stav na konci ÚO	0	0	1 600 506	0	0	0	0	0	1 600 506

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			2 495 093					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
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			1 072 862						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
Opravné položky									
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
Zostatková hodnota									
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

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
vozidlá	50 853	2024

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

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

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	388 858	344 563	733 421
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	79 741		79 741
Iné pohľadávky	11 686		11 686
Krátkodobé pohľadávky spolu	480 285	344 563	824 848

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	344 563	304 589
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	480 285	485 411
Krátkodobé pohľadávky spolu	824 848	790 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 129	1 569
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	77 429	471 521
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	81 558	473 090

F. zc) Informácie 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:		

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
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		45 221								36 053										
381.1000		45 221								36 053										
Příjmy budúcich období dlhodobé, z toho:																				
Příjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		324								2 955										
385.1000		324								2 955										

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	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
Katarína Kapitánová		
Zuzana Kleinová	6 639	6 639
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	307 070
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	307 070
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	307 070

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
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	
Spolu	

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 258	15 513	18 258		15 513
mzdy	18 258	15 513	18 258		15 513

Tabuľka č. 2

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

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

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	481 609	574 364
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 500	6 610
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	474 109	567 754
Krátkodobé záväzky spolu	332 321	323 295
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	280 229	299 388
Záväzky po lehote splatnosti	52 092	23 907

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 609	5 479
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 405	2 128
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 014	7 607
Čerpanie sociálneho fondu	1 514	998
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 500	6 609

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
Dlhodobé bankové úvery						
VUB	EUR			670 826		1 007 342
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR					
Dlhodobé pôžičky						
úver-PEISCHL	EUR	3,16%	5.12.2023	0		0
úver-BMW	EUR		5.3.2025	3 877		19 191
úver-štiepkovač BOBR	EUR		5.3.2027	245 822		352 617
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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		224 410			195 946	
Finančný náklad		7 003			6 115	
Spolu		231 413			202 061	

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	3 154 922	3 165 574	73 538	107 266				
Rakúsko	1 861 917	2 044 735						
Česká republika	137 129	195 952						
Poľsko/Maďarsko	16 868	299 627						
Spolu	5 170 836	5 705 888	73 538	107 266				

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					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x		

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	73 538	107 266
Tržby za tovar	5 170 836	5 705 888
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20 088	17 529
Čistý obrat celkom	5 264 462	5 830 683

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 520 881	4 759 512
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	711 251	625 766
opravy a údržba	189 283	128 095
cestovné	58 273	50 249
nájomné	24 690	26 301
ostatné	439 005	421 121
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 783 722	4 109 831
náklady na predaný tovar	2 698 520	3 066 029
PHM	446 155	427 706
mzdové náklady	469 650	457 632
zákonné sociálne poistenie	169 397	158 464
Finančné náklady, z toho:	25 908	23 915
Kurzové straty, z toho:	604	1 745
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	10
poplatky PÚ	4 825	3 232
poistné	20 479	18 938
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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:	9 287	x	x	395 855	x	x
teoretická daň	x	1 950	21	x	83 130	21
Daňovo neuznané náklady	17 867	3 752	21	26 987	5 667	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 656	-1 187	21	0		21
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné	-1 617	-340	21	-57	-12	21
Spolu	19 881	4 175	22	422 785	88 785	21
Splatná daň z príjmov	x	4 175	21	x	88 785	21
Odložená daň z príjmov	x		21	x		21
Celková daň z príjmov	x	4 175	21	x	88 785	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.	1 039 185	307 070			1 346 255
Neuhradená strata minulých r.	-120 573				-120 573
VH bežného účt. obdobia	307 070	0	302 931		4 139
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.	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					