

2018

VÝROČNÁ SPRÁVA



Rudolf Ďatko

PIMA, s.r.o.

2018

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4) zákona o účtovníctve.

Obsah

1	PROFIL A VÝROBNÝ PROGRAM SPOLOČNOSTI.....	3
2	ORGÁNY SPOLOČNOSTI.....	6
3	ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA	7
4	EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	8
5	NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU	16
6	VÝVOJ V OBLASTI ZAMESTNANOSTI	17
7	OSTATNÉ INFORMÁCIE	17
8	POUŽÍVANÉ ÚČTOVNÉ PRINCÍPY	18
9	ZÁVER.....	18
	PRÍLOHY	19

1 PROFIL A VÝROBNÝ PROGRAM SPOLOČNOSTI

Spoločnosť PIMA s.r.o. so sídlom Pod Sokolice 4, 911 01 Trenčín, bola založená dňa 15.12.2005 . Zápis do Obchodného registra vykonal Okresný súd v Trenčín dňa 01.01.2006, oddiel: Sro, vložka číslo 16299/R.



Spoločnosť vykonáva a naďalej plánuje vykonávať činnosť prevažne v týchto oblastiach:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,



- reklamná a propagačná činnosť tovaru a výrobkov dodávateľov, formou letákov.

[illegible]

PI MA

Sa Fe Co

ALKO, VINO, NEALKO, TABAKOVÝ
VÝROBKÝ, DOPLNKOVÝ SORTIMENT

MALOOBCHODNÁ AKCIOVÁ PONUKA

09 2017

pondela 9.11.
od 19. do 30.9.2017

PIMA s.r.o.
Pod Sokolice 4
911 01 Ivančí
052 / 743 99 11
mob. **0918 493 281**
e-mail: **obchod@pima.sk**
otváracie hodiny
PO - PIA 8:00 - 20:00
SO 8:00 - 15:00
www.pima.sk

obrovský výber tovaru • príjemný personál • bezplatné parkovanie • so zárukou spokojnosti tovarom Vám ponúkame až do vozidla

2,80 € 3,724 € / l
2,80 € 3,724 € / l

CHATEAU

NOIR 0,75l, Rakúšan, Šeň, Srdcovník, Rakúšan, Frankoša Modrá

10,23 € 14,299 € / l

JARATEA

Šeň Jaratea Mix 17% - 67% 640,05l

14,57 € 20,819 € / l

JARATEA

Šeň Jaratea Mix 17% - 67% 640,05l

13,37 € 19,047 € / l

JARATEA

Šeň Jaratea Mix 17% - 67% 640,05l

5,97 € 8,107 € / l

JARATEA

Šeň Jaratea Mix 17% - 67% 640,05l

TOP PONUKA NA MESIAC SEPTEMBER

11,24 € 16,032 € / l

Porecby Rapsk

Porecby Rapsk, Husľovica Dehtil - 32% 0,7l

64,48 € 82,983 € / l

Kalk

Kalk s dehtilom BMS 1,5l 545,17l

13,61 € 19,449 € / l

Zlaté Cassiova

Zlaté Cassiova Borovicka Sartin 40% 0,7l

3,34 € 4,402 € / l

VPS Zimberg

VPS Zimberg 0,75l Miller Thurner, Colmar Sauvignon

5,81 € 7,893 € / l

Hrabovka

Hrabovka Gorka 21% 0,7l

Ponuka platí do vypredania zásob. Nahrádzu sa rovnakým druhom. Zákaz predbehu obchádzajúci o tabakový výrobok súhlasí so zmluvou na dobu 18 rokov. Uvedené ceny sú nettoobchodná a s DPH.

Spoločnosť PIMA, s.r.o. sa zaoberá predajom tovaru, prevažne v gastronomickom sektore. Ponúkaný sortiment tovaru:

- alkoholické nápoje : víno, liehoviny, pivo



- nealkoholické nápoje



- tabakové výrobky



- doplnkový sortiment: chipsy, žuvačky, arašidy, mlieko do kávy, med a iné



2 ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Štatutárnym orgánom spoločnosti PIMA s.r.o. je konateľ:

Rudolf Ďatko, Dolná Poruba 199, 914 43 Dolná Poruba.

Tel.: 0908 517 009

e-mail: datko@pima.sk

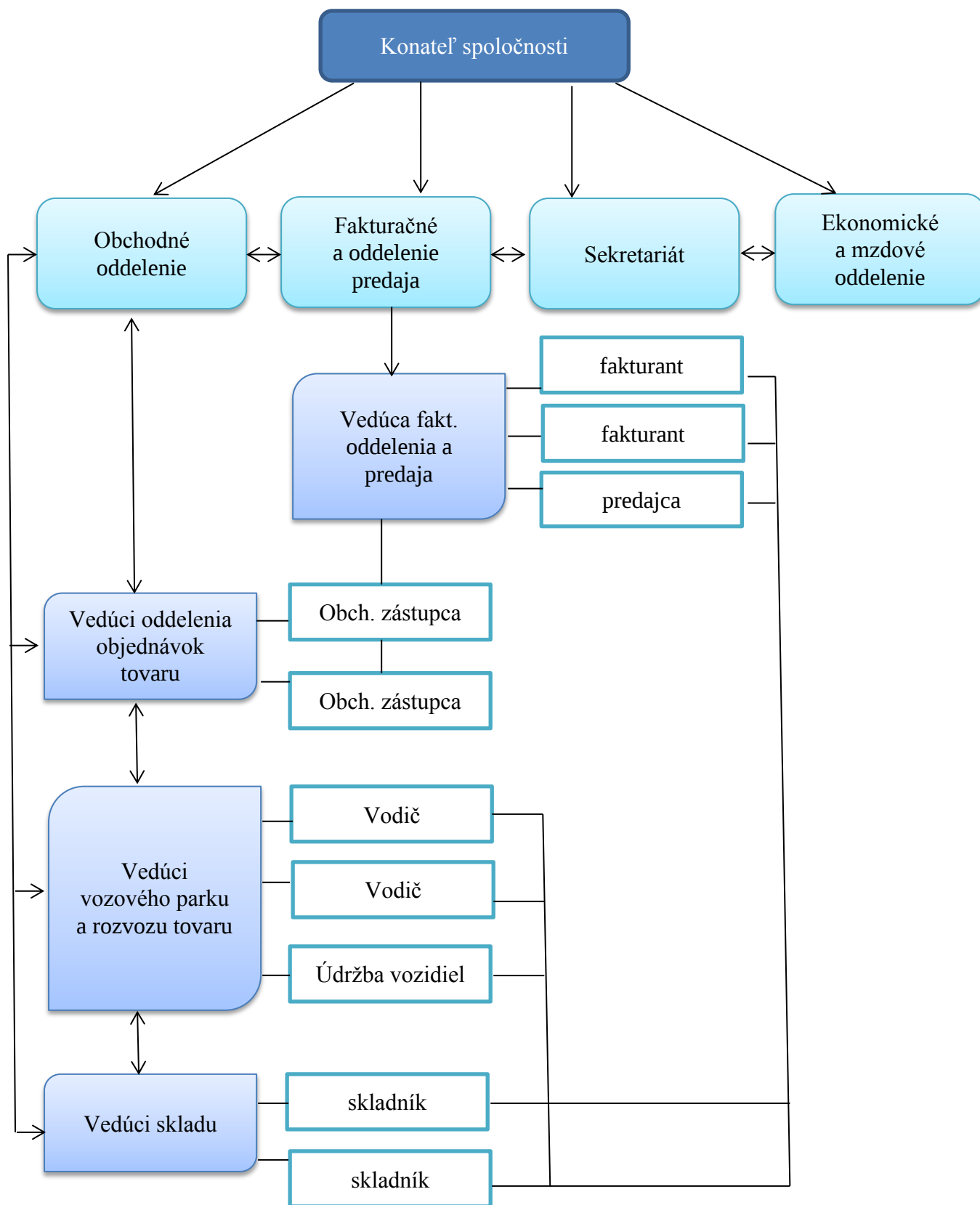
web spoločnosti: www.pima.sk

- Splatené základné imanie spoločnosti je 206 639,00 €.
- Štatutárnym orgánom spoločnosti PIMA, s.r.o. je konateľ spoločnosti.
- Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadil dozornú radu.
- Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva.



PIMA, s.r.o. je slovenskou spoločnosťou, ktorej história sa začala pred trinástimi rokmi. Hlavným zameraním spoločnosti je nákup a predaj alkoholických a nealkoholických nápojov, tabakových výrobkov, pochutín k nápojom a ostatného doplnkového tovaru. Naše podnikanie je založené na poznaní, naplňovaní a prekonávaní potrieb a želaní zákazníka, ktorými sú firmy z oblasti gastronómie. Zodpovedným prístupom a neustálym prispôbovaním sa podnikateľskému prostrediu, sme si úspešne upevňovali pozíciu na trhu aj napriek veľkej konkurencii a postupne sa nám darilo naše pôsobenie rozšíriť do ďalších regiónov.

3 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



Zdroj: Vlastné spracovanie

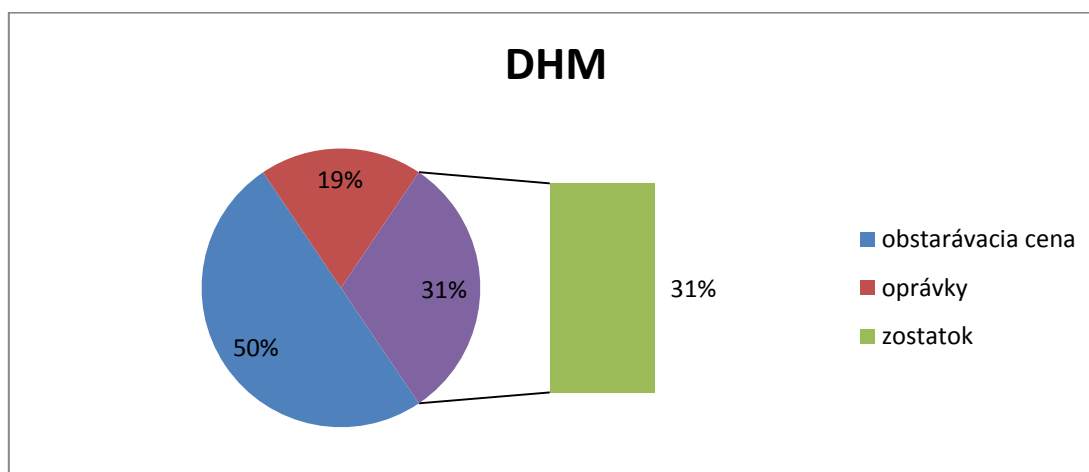
4 EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

SÚVAHA – aktíva

Dlhodobý hmotný majetok (EUR)

Pozemky, stavby, samostatné hnutelné veci, ostatné

pohyb	stav k 31.12. PO	prírastky	úbytky	presuny	stav k 31.12. BO
obstarávacia cena	1750010	747514	0	0	2507676
oprávky	806647	129554	3208	0	947390
zostatok	943363				1560286

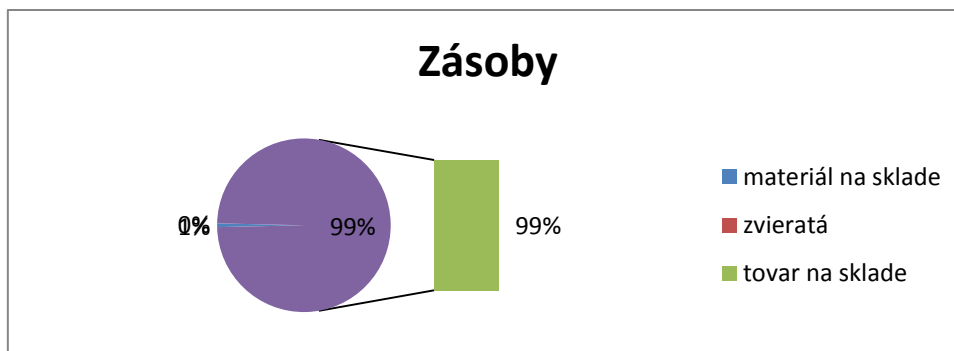


Graf 1 – DHM k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Obežný majetok – skladové zásoby (EUR)

obstarávacia cena	stav k 31.12. PO	prírastky	úbytky	OP	stav k 31.12. BO
materiál na sklade	5869	0	1355		4514
zvieratá	300	0	300		0
tovar na sklade	650527	1643	0		652170
Skladové zásoby	656696	0			656684



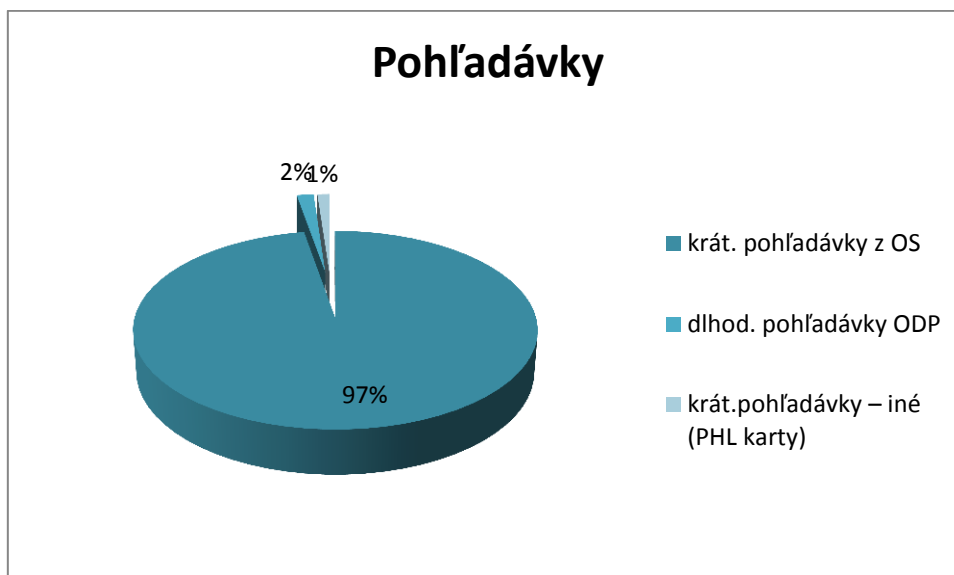
Graf 2 – Skladové zásoby k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Údaje o pohľadávkach

Z obchodného styku (OS), odložená daňová pohľadávka (ODP), iné

menovitá hodnota	stav k 31.12. PO	vytvorené OP	stav k 31.12. BO
krát. pohľadávky z OS	153415	4660	157075
dlhod. pohľadávky ODP	1912	0	2590
krát.pohľadávky – iné (PHL karty)	3845	0	1843
SPOLU	159172	0	161508

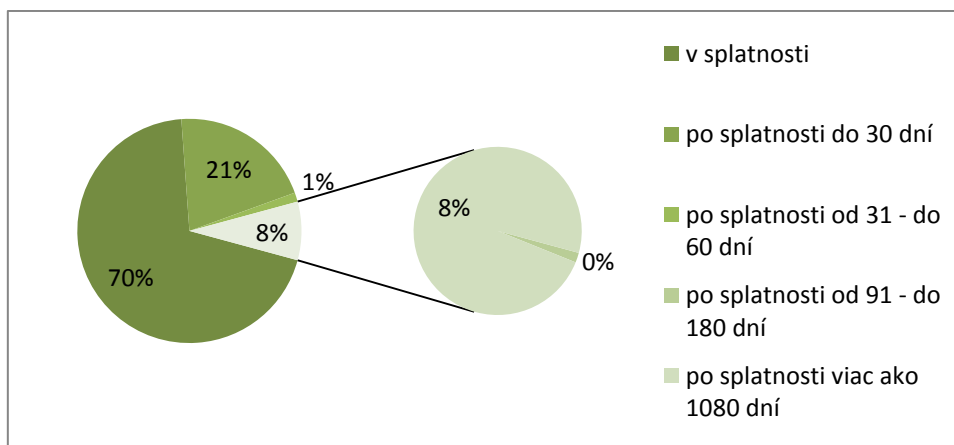


Graf 3 – Pohľadávky k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku – účet 311

menovitej hodnote	k 31.12.2018
v splatnosti	109633
po splatnosti do 30 dní	32451
po splatnosti od 31 - do 60 dní	2090
po splatnosti od 91 - do 180 dní	250
po splatnosti viac ako 180 dní	13011
pohľadávky celkom	157435

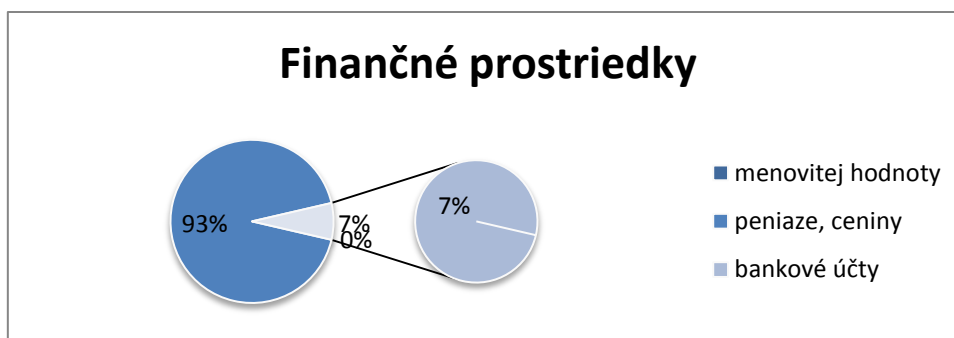


Graf 4 – Veková štruktúra pohľadávok k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Údaje o finančnom majetku (EUR)

menovitej hodnoty	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
peniaze, ceniny	15788	123859
bankové účty	109682	9670
finančné prostriedky	125470	133529

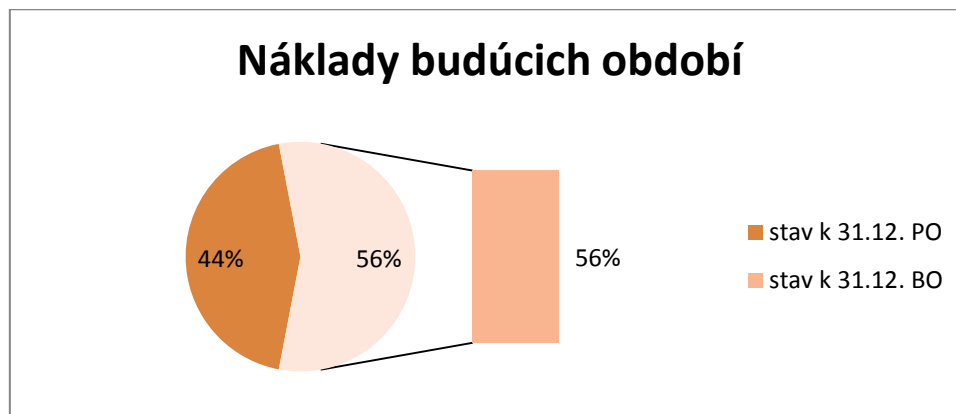


Graf 5 – Finančné prostriedky k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Regulačné položky (EUR)

menovitej hodnoty	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
náklady budúcich období	4616	5887



Graf 6 – Náklady budúcich období k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

KOMENTÁR K SÚVAHE - AKTÍVA:

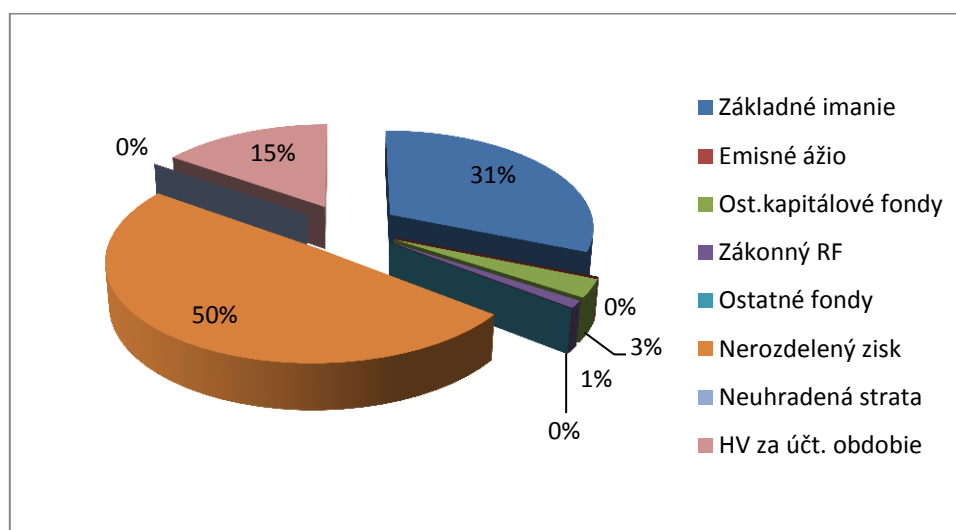
- ❖ Spoločnosť hospodári dlhodobým hmotným majetkom, ktorý bol obstaraný s časti z vlastných zdrojov a z väčšej časti z cudzích prostriedkov - bankových úverov (budova + sklady, pozemok) a spotrebných úverov (vozový park).

Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) na 37,78 %.

- ❖ Spoločnosť nie je vlastníkom Dlhodobého nehmotného majetku.
- ❖ Skladové zásoby v podstate na istej úrovni, ako v predchádzajúcom roku, s minimálnym rozdielom.
- ❖ Opravná položka nebola tvorená k zásobám.
- ❖ Krátkodobé pohľadávky sa oproti predchádzajúcemu obdobiu navýšili o minimálny rozdiel, a to 0,99 %. Pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní sú v sume 32451 eur, čo je oproti minulému obdobiu zníženie o 25,20 %. K nárastu pohľadávok došlo k neuhradeným pohľadávkam v lehote po splatnosti v rozmedzí 31 – 180 dní, kde došlo k 100 % nárastu, hodnota pohľadávok je v celkovej sume 2340 eur. K uvedeným pohľadávkam nebola tvorená opravná položka. Pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní sú v objeme 13 011 eur, preto spoločnosť vytvorila v minulosti k uvedeným pohľadávkam opravnú položku v sume 4660 eur, čo predstavuje 35.82 % ich objemu.
- ❖ Dlhodobé pohľadávky tvorí odložená daňová pohľadávka z odpisov majetku, kde bol nárast o 26,18 %.
- ❖ Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenie majetku, havarijné a zákonné poistenie MV, správa web-stránky.

SÚVAHA – pasíva**Údaje o vlastnom imaní (EUR)**

	stav k 31.12. PO	prírastky	úbytky	stav k 31.12. BO
Základné imanie	206639	0	0	206639
Emisné ážio	0	0	0	0
Ost.kapitálové fondy	19809	0	0	19809
Zákonný RF	3781	4035	0	7816
Ostatné fondy	0	0	0	0
Nerozdelený zisk	249936	76675	0	326611
Neuhradená strata	0	0	0	0
HV za účt. obdobie	80710	0	0	100982
Vlastné imanie	560875	80710	0	661857

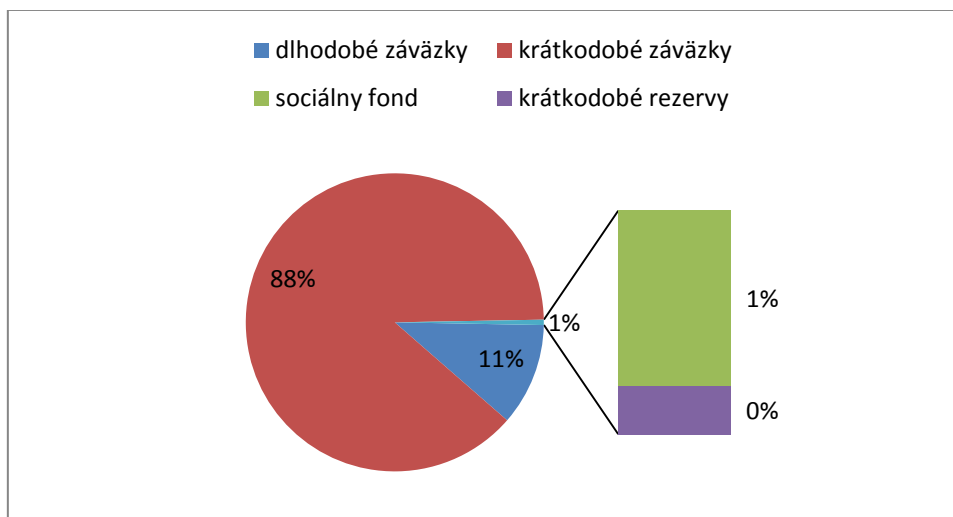


Graf 7 – Vlastné imanie k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Záväzky (EUR)

	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
dlhodobé záväzky	90744	142384
krátkodobé záväzky	1028202	1130307
sociálny fond	4525	5826
krátkodobé rezervy	1479	1592
Záväzky spolu	1124950	1280109



Graf 8 – Závazky k 31.12. BO

Zdroj: Vlastné spracovanie

Údaje o bankových úveroch a finančné výpomoci (EUR)

	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
bankové úvery	173491	549928
krátkodobé finančné výpomoci	30000	26000
zostatková cena	203491	575928

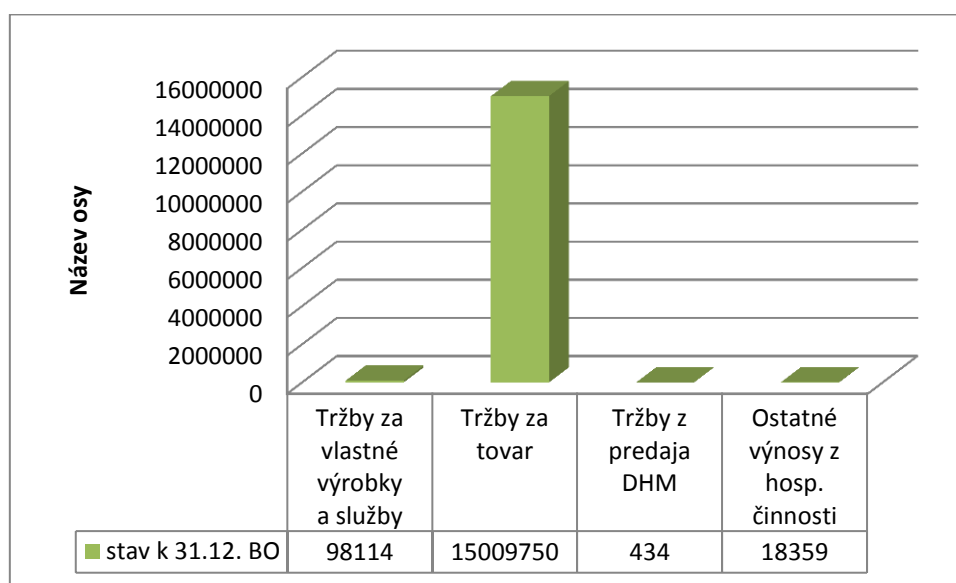
KOMENTÁR K SÚVAHE - PASÍVA:

- ❖ Celé základné imanie spoločnosti v sume 206 639,00 eur je zapísané v obchodnom registri, je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v nižšej sume ako celkové záväzky, z čoho vyplýva, že spoločnosť hospodári prevažne s cudzími zdrojmi. Spoločnosť za rok 2018, bude dopĺňať zákonný rezervný fond, z dôvodu navýšenia ZI vo výške 200000,00 eur, v súlade so Spoločenskou zmluvou a Obchodným zákonníkom. Pomer vlastného imania a záväzkov je k 31.12.2018 vo výške 2,80 %, čím spoločnosť preukazuje, že nevykazuje ukazovateľ krízy podľa Obchodného zákonníka § 67 a až § 67k.
- ❖ Krátkodobé rezervy v sume 1592,00 eur sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie, overenie účtovnej závierky audítorom.
- ❖ Spoločnosť má bankové úvery, spotrebné úvery, tieto sú úročené obvyklou úrokovou sadzbou na peňažnom trhu a finančné výpomoci od svojich spoločníkov; tieto boli poskytnuté bez úročenia. Spoločnosti v 2018 bol poskytnutý bankový úver na obstaranie dlhodobého majetku – pozemok.
- ❖ Časové rozlíšenie pasív spoločnosť neúčtovala.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Výnosy z hospodárskej činnosti

Druhové členenie tržieb	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
Tržby za vlastné výrobky a služby	107277	98114
Tržby za tovar	12672799	15009750
Tržby z predaja DHM	0	434
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	18492	18359
Výnosy z HČ	12798568	15126657

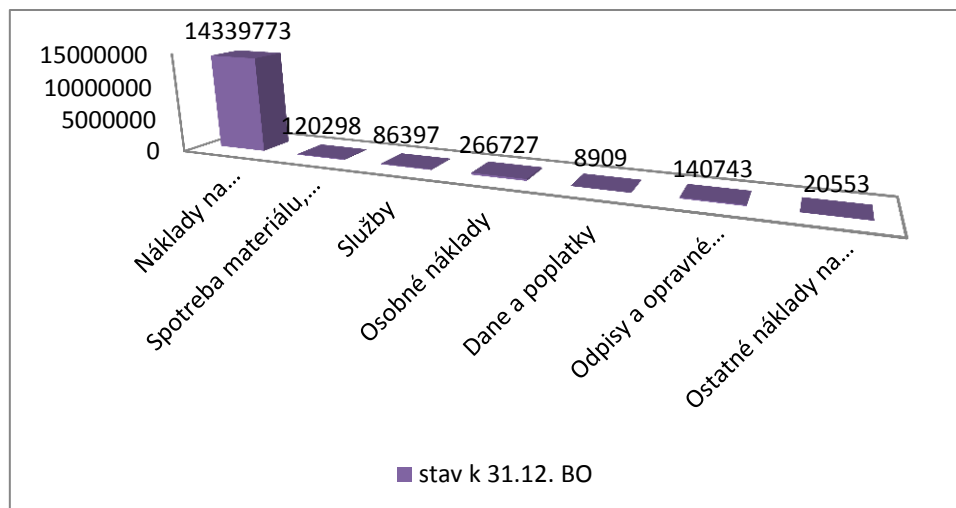


Graf 9 – Výnosy za rok 2018

Zdroj: Vlastné spracovanie

Náklady z hospodárskej činnosti

Druhové členenie nákladov	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
Náklady na obstaranie tovaru	12154429	14339773
Spotreba materiálu, energie a ost.	104284	120298
Služby	66295	86397
Osobné náklady	198004	266727
Dane a poplatky	8501	8909
Odpisy a opravné položky	129554	140743
Ostatné náklady na hosp. činnosť	18602	20553
Náklady z HČ	12679669	14983400

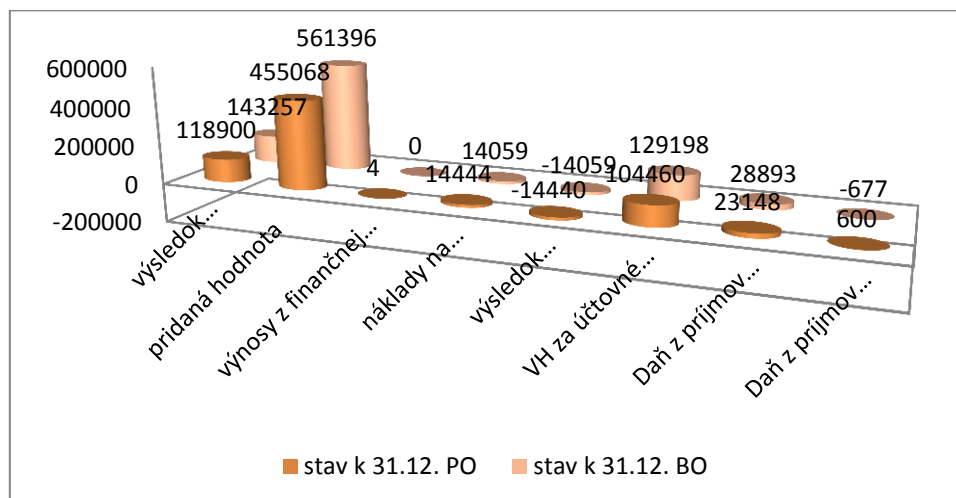


Graf 10 – Náklady za rok 2018

Zdroj: Vlastné spracovanie

Údaje o výsledku hospodárenia

	stav k 31.12. PO	stav k 31.12. BO
výsledok hospodárenia z hosp.č.	118900	143257
pridaná hodnota	455068	561396
výnosy z finančnej činnosti	4	0
náklady na finančnú činnosť	14444	14059
výsledok hospodárenia z fin.č.	-14440	-14059
VH za účtovné obdobie pred zdan.	104458	129198
Daň z príjmov splatná	23148	28893
Daň z príjmov odložená	600	-677
VH za účtovné obdobie po zdanení	80710	100982



Graf 11 – Výsledky hospodárenia

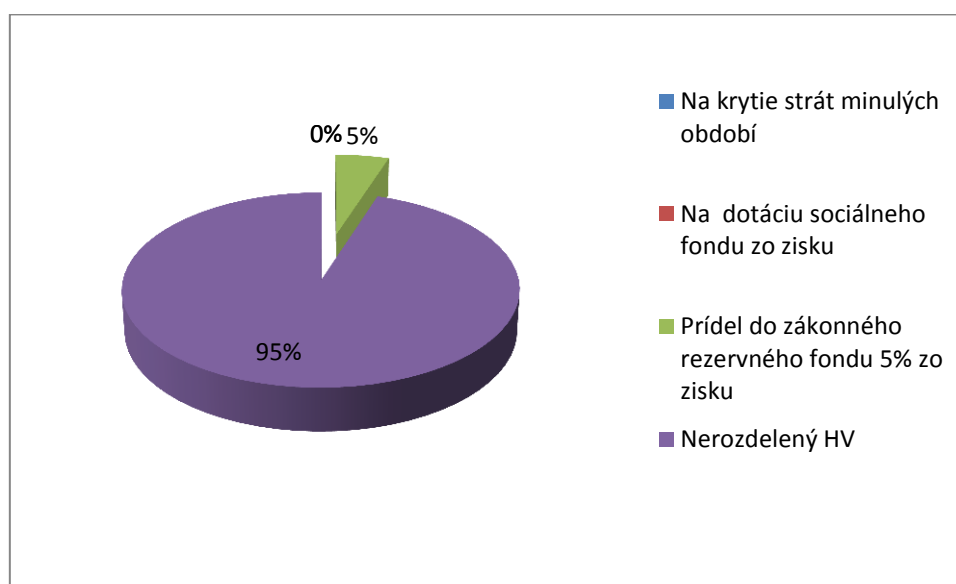
Zdroj: Vlastné spracovanie

5 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Valné zhromaždenie firmy rozhodne o rozdelení zisku za účtovné obdobie roku 2018 v hodnote 100 982 EUR. Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je:

Na krytie strát minulých období	0
Na dotáciu sociálneho fondu zo zisku	0
Prídel do zákonného rezervného fondu 5% zo zisku	5049
Nerozdelený HV	95933
HV za rok 2018 po zdanení	100982

Valné zhromaždenie sa bude konať v júli 2019.



Graf 12 – Rozdelenie zisku za rok 2018

Zdroj: Vlastné spracovanie

6 VÝVOJ V OBLASTI ZAMESTNANOSTI

Firma už v minulých rokoch prijala novú politiku riadenia. Modernizácia, systematickosť, efektívnosť a spolupráca predstavujú jej hlavné piliere. Vedenie firmy sa zameriava na kreativitu prostredníctvom inovácií zameraných na kvalitu, produktivitu a náklady. Cieľom je vytvoriť stabilné pracovné prostredie. Preto bude vedenie viac systematizované. Ďalším dôležitým faktorom je spolupráca založená na efektívnej komunikácii a spolupráci medzi nadriadenými a podriadenými.

Vývoj počtu zamestnancov k 31. decembru 2018:

Názov položky	k 31.12. PO	k 31.12. BO
Stav zamestnancov k poslednému dňu v roku	28	32
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

V oblasti personálnej politiky sa bude firma snažiť udržiavať mieru zamestnanosti podľa stavu ku koncu roku 2018. Spoločnosť bude pokračovať vo zvyšovaní kvalifikácie svojich zamestnancov na všetkých úrovniach, a bude klásť veľký dôraz na ochranu zdravia pri práci a systém riadenia bezpečnosti. Z pohľadu životného prostredia bude pokračovať v školeniach zamestnancov a implementácii novej legislatívy súvisiacej s ochranou životného prostredia.

7 OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť v roku 2018 nemala výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť je nie registrovaná pre účely DPH v inom štáte.

8 POUŽÍVANÉ ÚČTOVNÉ PRINCÍPY

Spoločnosť vedie podvojnú účtovnú evidenciu podľa Účtovej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty, vydaney opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších predpisov a doplnkov, ktorá je spracovávaná výpočtovou technikou. Výstupy tohto programového vybavenia – účtovné knihy – zodpovedajú požiadavke zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., § 13, ako aj označenie účtov účtovných tried.

9 ZÁVER

Spoločnosť v roku 2018 neevidovala významné udalosti osobného významu po súvahovom dni, neuskutočňovala žiadnu hospodársku činnosť, ktorou by boli ohrozené jej podnikateľské aktivity. V nasledujúcich rokoch spoločnosť plánuje vykonávať činnosť v zmysle bodu 1 výročnej správy.

Účtovná závierka spoločnosti podlieha nezávislému auditu, správa audítora je neoddeliteľnou prílohou tejto výročnej správy spolu s Účtovnou závierkou spoločnosti za rok 2018 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky).

V Trenčíne 26.06.2019

Rudolf Ďatko
štatutárny zástupca spoločnosti

PRÍLOHY

UZPODV14_1		ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA		podnikateľov v podvojnom účtovníctve	
Úč. POD		zostavená k 31. 12. 2018			
Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou. Á Á B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9					
Daňové identifikačné číslo 2022103897 IČO 36350036 SK NACE 46. 34.0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka ☒ malá ☐ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 018 do 12 2 018 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 017 do 12 2 017		
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč. POD 1-01) (v celých eurách) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč. POD 2-01) (v celých eurách) ☒ Poznámky (Úč. POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)					
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky PIMA, s.r.o.					
Sídlo účtovnej jednotky Ulica POD SOKOLICE 4 Číslo 4 PSČ 91101 Obec TRENČÍN 1					
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti OR TN, Odd. Sro, vlož. ČE. 16299/R					
Telefónne číslo 0327430911		Faxové číslo 0327430911			
E-mailová adresa OBCHOD@PIMA.SK					
Zostavená dňa: 29. 03. 2019	Schválená dňa: . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:			
Záznamy daňového úradu Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu					

UZPODv14_2		Súvaha		Dič 2022103897		IČO 36350036			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- enie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2					
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		3469944	2517894		1889316		
				952050					
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2507676	1560286				
				947390			943363		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03							
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04							
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05							
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06							
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07							
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08							
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09							
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10							
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		2507676	1560286				
				947390			943363		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		637873	637873				
							75353		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		978723	625282				
				353441			678178		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		880928	286979				
				593949			189832		

MF SR č. 18009/2014

Strana 2

UZPODv14_3

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2022103897

Ičo 36350036



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	10152		10152	
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				

MF SR č. 18009/2014

Strana 3

UZPODv14_4

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2022103897

IČO 36350036



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	956381	951721		
			4660		941337	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	656684	656684		
					656696	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4514	4514		
					5869	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
					300	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	652170	652170		
					650527	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2590	2590		
					1912	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				

UZPODV14_5

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2022103897

IČo 36350036

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2590	2590		1912
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	163578	158918		
			4660			157260
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	161735	157075		
			4660			153415
*1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

UZPODV14_6		Súvaha		Dič 2022103897		IČO 36350036			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1		2		3		
			Brutto - časť 1		Netto		Netto		
			Korekcia - časť 2						
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	161735		157075				
			4660				153415		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58							
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59							
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60							
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61							
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62							
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63							
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64							
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1843		1843		3845		
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66							
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67							
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68							
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69							
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70							

MF SR č. 18009/2014

Strana 6

UZPDDv14_7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2022103897

IČO 36350036



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	133529	133529	125469
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	123859	123859	15787
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9670	9670	109682
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5887	5887	4616
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5887	5887	4616
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2517894	1889316
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	661857	560875
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	206639	206639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	206639	206639
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	19809	19809
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7816	3781
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7816	3781
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiele (417A, 421A)	89		

MF SR č. 18009/2014

Strana 7

UZPODv14_8

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2022103897

Ičo 36350036



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 418)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	326611	249936
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	326611	249936
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	100982	80710
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1856037	1328441
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	148210	95269
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	142384	90744
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5826	4525
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

UZPODv14_9		dič 2022103897		ičo 36350036			
Súvaha							
Úč POD 1 - 01							
Ozna- venie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5			
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118					
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119					
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120					
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121					
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1130307	1028202			
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	799114	705250			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124					
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125					
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	799114	705250			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127					
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128					
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129					
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	294171	294171			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	11819	10632			
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7302	5833			
8.	Darňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	16314	11942			
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134					
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1587	374			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1592	1479			
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1592	1479			
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A; 45XA)	138					
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	549928	173491			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140	26000	30000			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141					
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142					
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143					
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144					
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145					

MF SR č. 18009/2014

Strana 9

UZPODv14_10

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

Dič 2022103897

IČO 36350036



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	15107864	12780076
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	15126657	12798567
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	15009750	12672799
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	98114	107277
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	434	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	18359	18491
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	14983400	12679669
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	14339773	12154429
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	120298	104284
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	86397	66295
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	266727	198004
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	182594	143087
2.	Odmerný členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	64087	40326
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	20046	14591
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8909	8501
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	140743	129554
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	140743	129554
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	20553	18602
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	143257	118898

UZPODv14_11

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

Dič 2022103897

Ičo 36350036



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
a		c		
	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	561396	455068
	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		4
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		4
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	14059	14444
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7935	11679
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7935	11679
O.	Kurzové straty (563)	52	717	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5407	2765

MF SR č. 18009/2014

Strana 11

UZPODV14_12		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ 2022103897		Ičo 36350036			
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť						
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2					
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-14059	-14440					
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	129198	104458					
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	28216	23748					
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	28893	23148					
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-677	600					
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60							
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	100982	80710					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 36350036

DIČ 2022103897

Čl. I Všeobecné informácie**I.1 Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno účtovnej jednotky: PIMA, s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Pod Sokolice 4
 91101 Trenčín 1
 Slovenska Republika

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
 reklamná a propagačná činnosť

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

☒ riadna
☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie
☐ zlúčenie
☐ splnutie
☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie
☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu
☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	31	26

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti**Čl. III Informácie o prijatých postupoch**III.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒**III.2 Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky
spôsob oceňovania	žiadny	
postupy účtovania	žiadny	
usporiadanie položiek UZ	žiadny	
Obsahové vymedzenie položiek UZ	žiadny	
spôsob odpisovania	žiadny	

V priebehu účtovného obdobia neboli menené účtovné zásady a účtovné metódy.

III.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie

Všetky transakcie v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v súvahe.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 36350036

DIČ 2022103897

III.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	xxx	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	xxx	
DNM obstaraný iným spôsobom	xxx	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	kolky, poplatky, doprava
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	xxx	
DHM obstaraný iným spôsobom	xxx	
Dlhodobý finančný majetok	xxx	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	bez vedľ.nákladov
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	xxx	
Zásoby obstarané iným spôsobom	xxx	
Zákazková výroba	xxx	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	xxx	
Pohľadávky	menovitá hodnota	PHL-rozvoz tovaru, opravy vozid., mzdy
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	finančné účty-bank.p poplatky
Časové rozlíšenie na strane aktiv súvahy	menovitá hodnota	bez vedľ.nákladov
Záväzky	menovitá hodnota	úroky (spotr.úvery, bank.ú.), poplatky
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	xxx	
Deriváty	xxx	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	xxx	
Prenajatý majetok	menovitá hodnota	nájom kobercov-bez vedľ.nákladov
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	xxx	
Majetok obstaraný v privatizácii	xxx	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	bez vedľ.nákladov

III.4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre uvedenú položku.

III.4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby-predajňa, sklady	20 rokov	5%	rovnomerný odpis
drobné stavby-prístupová cesta, oplatenie, dvor.,rekl.	12 rokov	8,33%	rovnomerný odpis
manipulačné stroje, nábytok	8 rokov	12,5%	rovnomerný odpis
vozový park-nákladné a osobné automobily	4 roky	25%	rovnomerný odpis

- ☐ 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 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 zaraďenia do konca roka.

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.3 a) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	505 826	4 525

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 3 5 0 0 3 6

DIČ 2 0 2 2 1 0 3 8 9 7

IV.3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
spotrebné úvery-vozový park		142 384
bankový úver(majetok-pozemky)	500 000	

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Čl. VII Ostatné informácie