

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

P&LKV auto, s.r.o.
Šustekova 37
851 05 Bratislava

Spoločnosť P&LKV auto, s.r.o (ďalej len Spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 5.apríla 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro., vložka č. : 40517/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom motorových vozidiel,
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
- osobná cestná doprava cestnými vozidlami, ktorých celková obsaditeľnosť nepresahuje 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou vozidiel taxislužby,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov,
- vedenie účtovníctva,
- kúpa, predaj a prenájom motorových vozidiel,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a propagačná činnosť,
- administratívne práce,
- opravy cestných motorových vozidiel.

3. Počet zamestnancov

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	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 20.02.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci: Radislav Valúch, Adrián Nitschneider

Konatelia: Radislav Valúch

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Radislav Valúch	5 046	76		
Adrián Nitschneider	1 594	24		
Spolu	6 640	100		

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.

Základné imanie 6 640 €.

Rozsah splatenia: 6 640 €.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny.

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Spôsoby oceňovania:

1. Dlhodobý nehmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2013 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 4 osobné autá, z toho 3 prostr. finančného prenájmu. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2013 účtovná jednotka vykazuje vo výške 60 551 €. Zásoby účtuje spôsobom A a oceňuje obstarávacou cenou.
5. Zákazková výroba účtovaná nebola.
6. Rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky, ročnú závierku, nevyfakturované dodávky.
7. Účtovná jednotka oceňovala v bežnom roku pohľadávky a záväzky menovitou hodnotou.

Prepočet údajov v cudzích menách na eurá:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej sa prepočítavali na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu; ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro použila účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v mene euro a z účtu zriadeného v mene euro na účet zriadený v cudzej mene bol použitý kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21094	187537	0	0	0	0	0	208631
Prírastky	0	0	89538	0	0	0	0	0	89538
Úbytky	0	0	76612	0	0	0	0	0	76612
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21094	200463	0	0	0	0	0	221557

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-6329	-121011	0	0	0	0	0	-127340
Prírastky	0	0	76612	0	0	0	0	0	76612
Úbytky	0	1055	40358	0	0	0	0	0	41413
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-7384	-84757	0	0	0	0	0	-92141
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14765	66526	0	0	0	0	0	81291
Stav na konci účtovného obdobia	0	13710	115706	0	0	0	0	0	129416

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21094	181885	0	0	0	0	0	202979
Prírastky	0	0	51537	0	0	0	0	0	51537
Úbytky	0	0	45885	0	0	0	0	0	45885
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21094	187537	0	0	0	0	0	208631
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-5274	-110527	0	0	0	0	0	-115801
Prírastky	0	0	45885	0	0	0	0	0	45885
Úbytky	0	1055	56369	0	0	0	0	0	57424
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-6329	-121011	0	0	0	0	0	-127340

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15820	71358	0	0	0	0	0	87178
Stav na konci účtovného obdobia	0	14765	66526	0	0	0	0	0	81291

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť má poistený majetok – havarijné a povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel.

	2013	2012
2. Zásoby: materiál na sklade tovar	60 551 0	83 457 6 218
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	113 884	53 372
- pohľadávky z obchodného styku	84 079	50 120
- z toho: do lehoty splatnosti	42 411	43 425
po lehote splatnosti	41 668	6 695
- daňové pohľadávky	77	0
- iné pohľadávky (prenájom BA-995TM)	7 618	-
- iné pohľadávky (zahraničná DPH – Nemecko)	95	-
- iné pohľadávky (nárok na náhradu škody – Mišanko)	18 763	-
- iné pohľadávky (príslušenstvo k pohľadávkam JAK-STAV)	3 252	3 252

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku

4. Finančné účty

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 025	34
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	30 665	275
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	35 690	309

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	2 915	2 184
Príjmy budúcich období	256	0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

	2013	2012
1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	30 562	29 731
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	664
nerozdelený zisk minulých rokov	22 427	21 320
neuhradené strata minulých rokov	0	0
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	831	1 107

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 107
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	1 107
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 107

2. Rezervy zákonné krátkodobé boli účtované vo výške 3 092 4 768

3. Sociálny fond - tvorba vo výške 0,6 % z hrubej mzdy po odpočítaní náhrad

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	875	1261
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	564	565
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	564	565
Čerpanie sociálneho fondu	943	951
Konečný zostatok sociálneho fondu	496	875

4. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy 38 714 19 655

5. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 197 570 165 502
 - záväzky z obchodného styku 59 494 53 155
 z toho: do lehoty splatnosti: 54 015 29 858
 po lehote splatnosti: 5 479 23 297
 - nevyfakturované dodávky 14 768 3 961

- záväzky voči spoločníkom (R. Valúch)	4 000	42 000
- záväzky voči zamestnancom	6 184	7 421
- záväzky zo sociálneho poistenia	4 175	3 970
- daňové záväzky	20 714	37 735
- ostatné záväzky - leasingy	88 235	17 260
6. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515
7. Bankové úvery – kontokorent + karta	64 146	5 785
8. Časové rozlíšenie		
Výdavky budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	0	0
Výnosy budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	7 617	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru	299 635	325 256
2. Tržby z predaja služieb	706 948	678 186
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	31 821	31 833
5. Kurzové zisky neboli účtované	-	-
6. Mimoriadne výnosy účtované neboli	-	-

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady boli účtované v celkovej výške	1 060 822	1 040 153
- z toho: služby: nájomné	45 159	45 159
výkony spojov	2 817	4 574
ostatné služby	42 467	39 012
cestovné	1 782	2 251
reprezentačné	2 175	2 346
opravy + údržba	3 711	1 285
subdodávky	30 545	24 324
2. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	2	1
nákladové úroky	8 661	3 868
poistné	5 389	4 311
bankové poplatky	5 699	4 953
3. Mimoriadne náklady neboli vykazované	-	-

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením – zisk vo výške	8 248,02 €
Pripočítateľné položky	
r.130 – A03 : spotreba PHL – nedaňová 20%	2 226,03 €
r.130 – A07 : účet 513,100	2 175,11 €
r.130 – A08 : účet 549,100	18 762,98 €
r.130 – A14 : účet 501,900	1,99 €
r.130 – A14 : účet 518,900	367,51 €
r.130 – A14 : účet 524,900	1 133,66 €
r.130 – A14 : účet 545,100	30,67 €
r.130 – A14 : účet 548,900	147,49 €
Odpočítateľné položky	
r.240 : výnosové úroky	-0,12 €
r.250 : rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi	-781,51 €
r.270 : uhradené zmluvné pokuty z r.2012	-63,44 €
Základ dane	32 248,39 €
Daň 23 %	7 417,12 €
Zaplatené preddavky	-2 900,16 €
Daň na úhradu	4 516,96 €