

**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	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

**5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 25.03.2015.

**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		
<b>Spolu</b>	<b>6 640</b>	<b>100</b>		

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 2015 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 1 osobné auto, zdvihák. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2015 účtovná jednotka vykazuje vo výške 74 565 €. 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- teľské 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	195112	0	0	0	0	0	263206
Prírastky	0	0	20002	0	0	0	23532	0	43534
Úbytky	0	0	30952	0	0	0	20002	0	50954
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21094	184163	0	0	0	3530	0	208787

Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	-8439	-87417	0	0	0	0	0	-95856
Prírastky	0	1055	40688	0	0	0	0	0	41743
Úbytky	0		30952	0	0	0	0	0	30952
Presuny	0			0	0	0	0	0	
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	-9494	-97153	0	0	0	0	0	106647
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	12655	107695	0	0	0	0	0	120350
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	11560	87010	0	0	0	3530	0	102140

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	21094	200463	0	0	0	0	0	221557
Prírastky	0	0	129807	0	0	0	0	0	129807
Úbytky	0	0	135158	0	0	0	0	0	135158
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	21094	195112	0	0	0	0	0	216206
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	-7384	-84757	0	0	0	0	0	-92141
Prírastky	0	0	135158	0	0	0	0	0	135158
Úbytky	0	1055	137818	0	0	0	0	0	138873
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	-8439	-87417	0	0	0	0	0	-95856

Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	13710	115707	0	0	0	0	0	129416
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	12655	107695	0	0	0	0	0	120350

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

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
2. Zásoby: materiál na sklade	66 482	56 153
tovar	8 083	16 900
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	103 760	102 239
- pohľadávky z obchodného styku	80 990	74 610
- z toho: do lehoty splatnosti	39 732	2 462
po lehote splatnosti	41 258	72 148
- daňové pohľadávky	609	4 215
- iné pohľadávky (prenájom BA-995TM)	0	1 088
- iné pohľadávky (zahraničná DPH – Nemecko)	90	310
- iné pohľadávky (nárok na náhradu škody – Mišanko)	18 763	18 763
- iné pohľadávky (príslušenstvo k pohľadávkam JAK-STAV)	3 252	3 252

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku vo výške 43 EUR.

#### 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	5 395	5 774
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	24 503	13 933
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>29 898</b>	<b>19 707</b>

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	2 308	3 412
Príjmy budúcich období	-421	0

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	-15 541	6 141
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	664
nerozdelený zisk minulých rokov	0	23 258
neuhradené strata minulých rokov	-1 164	0
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	-21 681	-24 421

**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	-24 421
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	23257
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	1164
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>24421</b>

	2015	2014
2. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške	6 109	6 776
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové	400	0

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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	0	496
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	534	516
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>533</b>	<b>516</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>423</b>	<b>1012</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>110</b>	<b>0</b>

4. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá	45 055	67 234
5. Dlhodobé bankové úvery	104 878	69 788
6. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	170 660	167 164
- záväzky z obchodného styku	50 293	60 808
z toho: do lehoty splatnosti:	46 930	45 851
po lehote splatnosti:	3 363	14 957
- nevyfakturované dodávky	-3 537	-96
- záväzky voči spoločníkom (R. Valúch)	0	0
- záväzky voči zamestnancom	6 778	5 257
- záväzky zo sociálneho poistenia	4 107	3 116
- daňové záväzky	12 973	8 810
- ostatné záväzky – leasingy, pôžičky Ing. Olejko, Orange	96 509	89 173
7. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515
8. Bankové úvery – kontokorent + karta	64	55

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
9. Časové rozlíšenie		
Výdavky budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	0	0
Výnosy budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	0	1 088

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru	356 997	466 233
2. Tržby z predaja služieb	627 184	599 747
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	8 431	95 537
5. Kurzové zisky	159	-

## INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	1 025 233	1 189 387
- z toho: služby: nájomné	49 939	45 159
výkony spojov	3 086	2 754
ostatné služby	41 306	46 881
cestovné	2 490	2 980
reprezentačné	1 036	1 161
opravy + údržba	1 753	514
subdodávky	31 530	18 029
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	159	0
nákladové úroky	21 237	17 255
poistné	706	1 823
bankové poplatky	4 934	4 517

## G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením – stratu vo výške	-18 801,00 €
Pripočítateľné položky	
r.130 – A03 : spotreba PHL	696,52 €
r.130 – A06 : účet 513,100	1 036,15 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	400,00 €
r.130 – A16 : účet 501,900; 512,900; 544,100; 545,100	2 985,87 €
r.140 – neuhradené faktúry: 420150843, 902, 923, 933, 990, 997, 998	8 788,06 €
r.150 : rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi	2 037,00 €
r.180: faktúry po splatnosti viac než rok: 420140437, 420130875	105,80 €
Odpočítateľné položky	
r.240 : výnosové úroky	2,57 €
r.290: uhradená faktúra: 4120507	276,00 €
<b>Základ dane</b>	<b>-3 030,17 €</b>
Daň 22 %	0 €
<b>Daňová licencia k úhrade</b>	<b>2 880,00 €</b>