

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:	7	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 29.03.2016

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 2016 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 5 osobných áut, server a informačnú tabuľu. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2016 účtovná jednotka vykazuje vo výške 65767 € a zásoby tovaru vo výške 31667. 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	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21094	184163	0	0	0	3530	0	208787
Prírastky			77486				77486		154973
Úbytky			46896				77486		124383
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	21094	214753	0	0	0	3530	0	239377

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-9494	-97153	0	0	0	0	0	106647
Prírastky		1055	65697						66752
Úbytky			46896						46896
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	-10549	-115953	0	0	0	0	0	-126502
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11560	87010	0	0	0	3530	0	102140
Stav na konci účtovného obdobia	0	10545	98800	0	0	0	3530	0	112875

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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									
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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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	
Stav na konci účtovného obdobia	0	-9494	-97153	0	0	0	0	0	106647

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12655	107695	0	0	0	0	0	120350
Stav na konci účtovného obdobia	0	11560	87010	0	0	0	3530	0	102140

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

	2015	2016
2. Zásoby: materiál na sklade	66 482	65 767
tovar	8 083	31 667
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	103 760	130 765
- pohľadávky z obchodného styku	80 990	108 659
- z toho: do lehoty splatnosti	39 732	59 935
po lehote splatnosti	41 258	48 724
- daňové pohľadávky	609	0
- iné pohľadávky (zahraničná DPH – Nemecko)	90	91
- iné pohľadávky (nárok na náhradu škody – Mišanko)	18 763	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	1 586	5 395
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	511	24 503
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 097	29 898

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	2 308	7 488
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	-5 703
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	664
nerozdelený zisk minulých rokov	0	0
neuhradené strata minulých rokov	-1 164	-24 595
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	-21 681	11 588

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
Účtovná strata	-21 681
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	21 681
Iné	0
Spolu	21 681

	2015	2016
2. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške	6 109	9 765
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové	400	400

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	110	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	574	534
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	574	533
Čerpanie sociálneho fondu	684	423
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	110

4. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá	45 055	31 247
5. Dlhodobé bankové úvery	104 878	71 242
6. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	170 660	191 206
- záväzky z obchodného styku	50 293	60 292
z toho: do lehoty splatnosti:	46 930	58 519
po lehote splatnosti:	3 363	1 773
- nevyfakturované dodávky	-3 537	3 043
- záväzky voči zamestnancom	6 778	6 577
- záväzky zo sociálneho poistenia	4 107	4 299
- daňové záväzky	12 973	23 943
- ostatné záväzky – leasingy, pôžičky Ing. Olejko, Orange	96 509	96 095
7. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515
8. Bankové úvery – kontokorent + karta	64	51 987

	2015	2016
9. Časové rozlíšenie		
Výdavky budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	0	0
Výnosy budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	0	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru	356 997	437 118
2. Tržby z predaja služieb	627 184	716 324
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	8 431	41 585
5. Kurzové zisky	159	-

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	1 025 233	1 192 217
- z toho: služby: nájomné	49 939	57 759
výkony spojov	3 086	3 178
ostatné služby	41 306	44 523
cestovné	2 490	1 092
reprezentačné	1 036	1 509
opravy + údržba	1 753	2 574
subdodávky	31 530	30 618
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	159	0
nákladové úroky	21 237	18 045
poistné	706	732
bankové poplatky	4 934	5 196

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	14 468,22 €
Pripočítateľné položky	
r.130 – A06 : účet 513,100	1 508,75 €
r.130 – A08 : účet 543,100	4,00 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	400,00 €
r.130 – A15: časť z účtu 501,900	139,35 €
r.130 – A16 : účet 501,900; 518,900; 524,900; 528,900; 544,100; 545,100; 548,900	2 673,46 €
r.140 – neuhradené faktúry: 420161005, 6, 7, 10, 12	2 375,21 €
r.150 : rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi	1501,55 €
Odpočítateľné položky	
r.240 : výnosové úroky	1,96 €
r.270: uhradené faktúry: 420150843, 902, 923, 933, 990, 997, 998	8 788,06 €
r.290: uhradené faktúry po splatnosti + ned. rezerva 2015: 420140437, 420130875	555,09 €
Základ dane	13 725,43 €
Odpočet daňovej straty	-2 558,06 €
Základ dane	11 167,37
Daň 22 %	2 456,82 €
Daňová licencia k úhrade	2 880,00 €