

## 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	7
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 2017 do 31. decembra 2017.

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

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 28.07.2017

## 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 2017 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 3 osobné autá, motocykel, vybavenie pracovnej steny a zrekonštruovala priestory. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2017 účtovná jednotka vykazuje vo výške 75 858 € a zásoby tovaru vo výške 32 000 €. 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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predávky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		21094	214753				3530		239377
Prírastky			66175			15465	78110		159750
Úbytky			111250				81640		192890
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	169678			15465			206237

Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		-10549	-115953			0			-126502
Prírastky		1055	101878			452			103385
Úbytky			112533						112533
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		-11604	-105298			-452			-117354
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		10545	98800			0	3530		112875
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		9490	64380			15013			88883

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	184163	0	0	0	3530	0	208787
Prírastky			77486				77486		154973
Úbytky			46896				77486		124383
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	21094	214753	0	0	0	3530	0	239377
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	-9494	-97153	0	0	0	0	0	106647
Prírastky		1055	65697						66752
Úbytky			46896						46896
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	-10549	-115953	0	0	0	0	0	-126502

Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	11560	87010	0	0	0	3530	0	102140
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	10545	98800	0	0	0	3530	0	112875

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

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
2. Zásoby: materiál na sklade	75 858	65 767
tovar	32 000	31 667
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	112 501	130 765
- pohľadávky z obchodného styku	93 738	108 659
- z toho: do lehoty splatnosti	61 577	59 935
po lehote splatnosti	32 161	48 724
- daňové pohľadávky	0	0
- iné pohľadávky (zahraničná DPH – Nemecko)	0	91
- iné pohľadávky (nárok na náhradu škody – Mišanko)	18 763	18 763
- iné pohľadávky (príslušenstvo k pohľadávkam JAK-STAV)	0	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	1 556	1 586
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	110	511
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 666</b>	<b>2 097</b>

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	5 675	7 488
Príjmy budúcich období	0	0

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	16 580	-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	-13 007	-24 595
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	22 283	11 588

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	11 588,15
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	11 588,15
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>11 588,15</b>

**2017**

**2016**

2. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške 7 357 9 765  
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové 500 400

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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	0	110
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	656	574
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>656</b>	<b>574</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>414</b>	<b>684</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>242</b>	<b>0</b>

4. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá 25 270 31 247

5. Dlhodobé bankové úvery 37 606 71 242

6. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške 155 619 191 206  
- záväzky z obchodného styku 40 999 60 292  
z toho: do lehoty splatnosti: 22 507 58 519  
po lehote splatnosti: 18 492 1 773  
- záväzky voči zamestnancom 8 255 6 577  
- záväzky zo sociálneho poistenia 5 253 4 299  
- daňové záväzky 13 421 23 943  
- ostatné záväzky – leasingy, pôžičky Ing. Olejko, Orange 52 693 96 095

7. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding) 515 515

8. Bankové úvery – kontokorent + karta 72 894 51 987

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
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	198 500	437 118
2. Tržby z predaja služieb	831 842	716 324
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	84 383	41 585
5. Kurzové zisky	-	-

## INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	1 095 004	1 192 217
- z toho: služby: nájomné	56 685	57 759
výkony spojov	3 388	3 178
ostatné služby	40 046	44 523
cestovné	1 618	1 092
reprezentačné	685	1 509
opravy + údržba	1 559	2 574
subdodávky	45 417	30 618
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	0	0
nákladové úroky	14 745	18 045
poistné	1 600	732
bankové poplatky	5 770	5 196

## G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	25 750,04 €
Pripočítateľné položky	
r.130 – A06 : účet 513,100	685,14 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	500,00 €
r.130 – A16 : účet 501,900; 518,900; 524,900; 528,900; 544,100; 546,900; 548,900	15 563,68 €
r.140 – neuhradené faktúry: 420170701, 869, 969, 1021, 1022, 1023, 1025	8 788,05 €
Odpočítateľné položky	
r.240 : výnosové úroky	0,27 €
r.270: uhradené faktúry: 420161005, 6, 7, 10, 12	2 375,21 €
r.290: ned. rezerva 2016:	400,00 €
Základ dane	48 511,43 €
Odpočet daňovej straty	-2 558,06 €
<b>Základ dane</b>	<b>45 953,37 €</b>
Daň 21 %	9 650,20 €
Zápočet daňovej licencie	6 183,18 €
<b>Daň k úhrade</b>	<b>3 467,02 €</b>