

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 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 30.07.2018

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci: Radislav Valúch, Adrián Nitschneider

Konatelia: Radislav Valúch, Richard 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 2018 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 10 osobných áut a umývací stroj. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2018 účtovná jednotka vykazuje vo výške 83 938. 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		21094	169678			15465			206237
Prírastky			193251				214585		407836
Úbytky			144300				193751		338051
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	218629			15465	20833		276022

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-11604	-105298			-452			-117354
Prírastky		1055	120205			774			122034
Úbytky			144300						144300
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-12659	-81203			-1226			-95088
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9490	64380			15013	0		88882
Stav na konci účtovného obdobia		8435	137426			14239	20833		180933

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		21094	214753				3530		239377
Prírastky			66175			15465	78110		159750
Úbytky			111250				81640		192890
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	169678			15465			206237
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-10549	-115953			0			-126502
Prírastky		1055	101878			452			103385
Úbytky			112533						112533
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-11604	-105298			-452			-117354

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10545	98800			0	3530		112875
Stav na konci účtovného obdobia		9490	64380			15013			88883

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

	2017	2018
2. Zásoby: materiál na sklade	75 858	83 938
tovar	32 000	0
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	112 501	111 398
- pohľadávky z obchodného styku	93 738	86 303
- z toho: do lehoty splatnosti	61 577	42 291
po lehote splatnosti	32 161	44 012
- daňové pohľadávky	0	6 332
- iné pohľadávky (nárok na náhradu škody – Mišanko)	18 763	18 763
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	43	1 556
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 338	110
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 381	1 666

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	5 675	5 306
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	28 822
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	664
nerozdelený zisk minulých rokov	0	9 276
neuhradené strata minulých rokov	-13 007	0
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	22 283	12 242

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
Účtovný zisk	22 283,02
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	13006,99
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9276,03
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	22 283,02
	2017
	2018

1. 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	242	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	710	656
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	710	656
Čerpanie sociálneho fondu	400	414
Konečný zostatok sociálneho fondu	552	242

2. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá	25 270	71 684
3. Dlhodobé bankové úvery	37 606	69 788
4. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	155 619	153 771
- záväzky z obchodného styku	40 999	49 331
z toho: do lehoty splatnosti:	22 507	
po lehote splatnosti:	18 492	
- záväzky voči spoločníkom	34 998	59 998
- záväzky voči zamestnancom	8 255	8 800
- záväzky zo sociálneho poistenia	5 253	5 373
- daňové záväzky	13 421	8 085
- ostatné záväzky – leasingy, Orange	52 693	22 184
5. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške	7 357	9 872
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové	500	500
6. Bankové úvery – kontokorent + karta	72 894	47 452
7. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515

	2017	2018
8. 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	181 633
2. Tržby z predaja služieb	831 842	775 798
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	84 383	99 792
5. Kurzové zisky	-	-

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	1 095 004	1 048 685
- z toho: služby: nájomné	56 685	45 067
výkony spojov	3 388	3 373
ostatné služby	40 046	28 812
cestovné	1 618	1 279
reprezentačné	685	772
opravy + údržba	1 559	1 709
subdodávky	45 417	40 208
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	0	0
nákladové úroky	14 745	10 162
poistné	1 600	5 935
bankové poplatky	5 770	7 414

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	15 560,26 €
<i>Pripočítateľné položky</i>	<i>12 087,60 €</i>
r.130 – A06 : účet 513,100	772,07 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	500,00 €
r.130 – A16 : ú.501,900; 518,900; 524,900; 528,900; 544,100; 545,100; 546,900; 548,900	9 540,53 €
r.140 – neuhradené faktúry: 420180312; 420181108; 420181117	1 275,00 €
<i>Odpočítateľné položky</i>	<i>9 289,70 €</i>
r.210 : výnosové úroky	1,65 €
r.270: uhradené faktúry: 420170701, 869, 969, 1021, 1022, 1023, 1025	8 788,05 €
r.290: ned. rezerva 2017:	500,00 €
Základ dane	18 358,16 €
Odpočet daňovej straty	-2 558,05 €
Základ dane	15 800,11 €
Daň 21 %	3 318,02 €
Zaplatené preddavky	9 650,20 €
Daňový preplatok	-6 332,18 €

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň: 3318,02 € / štvrťročné preddavky: 829,51 €