

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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2018 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 22.07.2019

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 2019 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 4 osobné autá a motocykel. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2019 účtovná jednotka vykazuje vo výške 109141. 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	218629			15465	20833		276022
Prírastky			62045				62045		124090
Úbytky			87597				82878		170475
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	193078			15465			229637

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-12659	-81203			-1226			-95088
Prírastky		1055	113089			774			114918
Úbytky			87597						87597
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-13714	-106695			-2000			-122409
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8435	137426			14239	20833		180933
Stav na konci účtovného obdobia		7380	86382			13465	0		107227

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
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

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

	2019	2018
2. Zásoby: materiál na sklade	109 141	83 938
tovar	18 467	0
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	128 420	111 398
- pohľadávky z obchodného styku	128 420	86 303
- z toho: do lehoty splatnosti	56 588	42 291
po lehote splatnosti	71 832	44 012
- daňové pohľadávky	0	6 332
- iné pohľadávky (nárok na náhradu škody – Mišanko)	0	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	4 252	43
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	743	1 338
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 995	1 381

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	5 618	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	25 523	28 822
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	664
nerozdelený zisk minulých rokov	21 518	9 276
neuhradené strata minulých rokov	0	0
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	-3 299	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	12242,24
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	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	12242,24
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	12242,24

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	552	242
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	806	710
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	806	710
Čerpanie sociálneho fondu	424	400
Konečný zostatok sociálneho fondu	934	552

	2019	2018
2. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá	47 837	71 684
3. Dlhodobé bankové úvery	49 364	69 788
4. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	219 913	153 771
- záväzky z obchodného styku	119 140	49 331
z toho: do lehoty splatnosti:	43 492	
po lehote splatnosti:	75 648	
- záväzky voči spoločníkom	47 998	59 998
- záväzky voči zamestnancom	10 220	8 800
- záväzky zo sociálneho poistenia	6 316	5 373
- daňové záväzky	15 048	8 085
- ostatné záväzky – leasingy, Orange	21 191	22 184
5. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške	11 496	9 872
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové	500	500
6. Bankové úvery – kontokorent + karta	17 687	47 452
7. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515

	2019	2018
8. Časové rozlíšenie		
Výdavky budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	100	0
Výnosy budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	0	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru	195 833	181 633
2. Tržby z predaja služieb	837 547	775 798
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	59 820	99 792
5. Kurzové zisky	-	-

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	1 122 786	1 048 685
- z toho: služby: nájomné	50 729	45 067
výkony spojov	3 071	3 373
ostatné služby	53 480	28 812
cestovné	1 793	1 279
reprezentačné	2 861	772
opravy + údržba	3 183	1 709
subdodávky	55 245	40 208
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	1	0
nákladové úroky	10 258	10 162
poistné	6 775	5 935
bankové poplatky	5 156	7 414

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	+1 117,68 €
<i>Pripočítateľné položky</i>	<i>22 446,60 €</i>
r.130 – A06 : účet 513,100	2 860,85 €
r.130 – A08 : účet 543,100	3,00 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	500,00 €
r.130 – A16 : ú. 518,900; 524,900; 528,900; 548,900	6 774,97 €
r.140 – neuhradené faktúry 420190963, 420191007, 420191023, 420191107, 420191168	12 307,78 €
<i>Odpočítateľné položky</i>	<i>1 775,00 €</i>
r.270: uhradené faktúry: 420180312; 420181108; 420181117	1275,00 €
r.290: ned. rezerva 2018:	500,00 €
Základ dane	21 789,28 €
Odpočet daňovej straty	-757,54 €
Základ dane	21 031,74 €
Daň 21 %	4 416,66 €
Zaplatené preddavky	3 318,00 €
Daň na úhradu	1 098,66 €

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň: 4 416,67