

POZNÁMKY

4	7	5	2	3	4	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---

IČO

2	0	2	3	9	5	2	1	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1) Obchodné meno účtovnej jednotky : PGQ s.r.o.
 Sídlo: Štefánikova 700 , 905 01 Senica

Priemerný počet zamestnancov:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Zamestnanci	0	0
Vedúci zamestnanci	0	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

II (2) a) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý hmotný majetok
 Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
- dopravné provízie poistné clo

Majetok

	Stav na začiatku obdobia	stav na konci obdobia
Budovy ,haly , stavby 021	104702	104702
Motorové vozidlá 022	7841	116992
Pozemky 031	9560	9560
Obstar. DHM - 042	1470000	0

IČO : 47523476
DIČ : 2023952139

Oprávky k majetku:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Oprávky k stavbám 081	6327	8945
Oprávky-mot. vozidlá 082	13420	11686

II (2) b) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Pokladňa - 211	21050	38756
Bankový účet - 221	8423	6780
Fin.výpomoc 249	136076	0

II (2) c) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik :
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Odberatelia – 311	44560	966617
Ostat. pohľadávky – 314	69	1468
Príjem bud.období – 385	0	0
Pohlad.voči spol. -355	0	23262
Iné pohlad. -378	4620	723055
DPH – 343	0	11967

II (2) d) Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov oceňoval podnik:
menovitou hodnotou

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Dodávatelia – 321	18389	193031
Ostatné záväzky 323,325,326	1483987	1357333
Iné záväz. 379	7400	7400
Daň z motor. vozidiel 345	296	293
Daň z príjmov PO - 341	0	88188
Daň.povinnosť DPH 343	112	0
Bankové úvery 461		10701

IČO : 47523476
DIČ : 2023952139

Základné imanie a ostatné fondy:

	Stav na začiatku obdobia	Stav na konci obdobia
Základné imanie – 411	5000	5000
Nerozdelený zisk 428	22161	22161
Rezervný fond – 421	601	601
HV v schval.konaní 431	-29707	331697
Nerozdel.strata - 429	0	29707
Sociálny fond – 472	21	21

II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

II (3) (1časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.
Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účt.odpis. metódy pri stanovení účt. odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Motorové vozidlá	4 roky	Rovnomerný	Rovnomerný

II(3) (2časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho užívania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

IČO : 47523476

DIČ : 2023952139

III NÁKLADY

Spotreba materiálu – 501	228135
Spotr. Energie – 502	44042
Opravy a udrž. - 511	1132
Cestovné – 512	
Náklady na reprezentáciu – 513	0
Ostatné služby – 518	238947
Mzdové náklady – 521	0
Zákon.sociál.a zdrav.zabezpeč. - 524	0
Daň z motorových vozidiel – 531	293
Ostatné dane a poplatky - 538	1957
ZC predaného majetku - 541	1589430
Ostatné náklady z HČ – 548	740
Odpisy DHM – 551	21351
Platené úroky - 562	3689
Ostatné finančné náklady – 568	1211
Daň z príjmov PO r. 2018 - 591	88188

IV VÝNOSY

Predaj služieb - nájom- 602	27337
Predaj majetku - 641	2522500
Ostat. Výnosy z HČ – 648	35
Ostatné výnosy – 668	1000

V HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

RIADOK		ÚČTOVNÉ OBDOBIE 2019
1	Výnosy	2550872
2	Náklady	2130986
3	Hospod.výsledok - účtovný	419885
4	Pripočítateľné položky	57
5	Základ dane z príjmov PO	-419942
6	Daň z príjmov PO,zápoč.licenc.	88188
7	Výsledok HV v schvaľovacom konaní (riadok 3-6)	331697