

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	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 27.08.2021.

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 2021 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 3 osobné autá, motocykel, vyvážovačku. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2021 účtovná jednotka vykazuje vo výške 121636. 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	195462			15465			232021
Prírastky			70452				70452		140904
Úbytky			74831				70452		145283
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	191083			15465			227642

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-14769	-96024			-2773			-113566
Prírastky		1055	75089			773			76917
Úbytky			74831						74831
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-15824	-96282			-3547			-115653
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6325	99438			12692			118455
Stav na konci účtovného obdobia		5270	94801			11918			111989

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	193078			15465			229637
Prírastky			107526				107526		215052
Úbytky			105142				107526		212668
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	195462			15465			232021
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-13714	-106695			-2000			-122409
Prírastky		1055	94470			773			96298
Úbytky									105142
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-14769	-96024			-2773			-113566

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7380	86382			13465			107227
Stav na konci účtovného obdobia		6325	99438			12692			118455

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

	2021	2020
2. Zásoby: materiál na sklade	121 636	105 204
tovar	0	0
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	99 404	82 543
- pohľadávky z obchodného styku	107 232	78 302
- z toho: do lehoty splatnosti	54 956	15 467
po lehote splatnosti	52 276	62 835
- daňové pohľadávky	0	4 241
Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku.	433	203

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	1 339	5 566
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 651	1 691
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 990	7 257

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	5 599	6 206
Príjmy budúcich období	0	0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	64 859	38 192
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	665
nerozdelený zisk minulých rokov	30 888	21 518
neuhradené strata minulých rokov	0	-3 299
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	26 667	12 668

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	12668
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	3299
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9369
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	12668

2. 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	1313	934
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	856	830
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	856	830
Čerpanie sociálneho fondu	434	451
Konečný zostatok sociálneho fondu	1735	1313

	2021	2020
3. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá	54 473	62 580
4. Dlhodobé bankové úvery	65 948	28 940
5. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	145 450	140 096
- záväzky z obchodného styku	46 926	52 854
z toho: do lehoty splatnosti:	29 014	20 063
po lehote splatnosti:	17 912	32 791
- záväzky voči spoločníkom	50 000	42 499
- záväzky voči zamestnancom	10 554	10 847
- záväzky zo sociálneho poistenia	6 033	3 280
- daňové záväzky	16 152	3 661
- ostatné záväzky – leasingy, Orange	15 785	26 955
6. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške	7 718	4 746
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové	600	500
7. Bankové úvery – kontokorent + karta	320	42 783
8. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515

	2021	2020
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	131 033	180 754
2. Tržby z predaja služieb	780 925	764 091
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	66 717	50 000
5. Kurzové zisky	-	-

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	970 540	1 031 906
- z toho: služby: nájomné	45 005	45 005
výkony spojov	3 761	3 181
ostatné služby	37 976	33 367
cestovné	36	289
reprezentačné	1 553	1 404
opravy + údržba	1 612	1 849
subdodávky	36 527	36 812
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	0	0
nákladové úroky	9 221	7 581
poistné	6 767	6 305
bankové poplatky	5 900	5 318

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	+34 614,00 €
<i>Pripočítateľné položky</i>	<i>19 223,46 €</i>
r.130 – A06 : účet 513,100	1 552,93 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	600,00 €
r.130 – A14 : mzdové náklady vo výške dotácie z Úradu práce v rámci covid19 opatrení	13 320,00 €
r.130 – A16 : ú. 518,900; 524,900; 528,900; 548,900	2 414,58 €
r.140 – neuhradené faktúry 420210906	1 245,00 €
r.180 – faktúra po splatnosti 420200659	90,95 €
<i>Odpočítateľné položky</i>	<i>15 994,00 €</i>
r.230: dotácie z Úradu práce v rámci covid19 opatrení	13 320,00 €
r.270: uhradené faktúry: 420200980, 420201032	2 174,00 €
r.290: ned. rezerva 2020:	500,00 €
Základ dane	37 843,46 €
Daň 21 %	7 947,13 €
Daň na úhradu	7 947,13 €

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň: 7 947,13 € - štvrtročné preddavky 1986,78 €.