

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 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za rok 2021 bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia 17.01.2023.

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 2022 nebol DNM nakupovaný.
2. Účtovná jednotka obstarala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok – 10 vozidiel. DHM oceňovala obstarávacou cenou.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby materiálu k 31.12.2022 účtovná jednotka vykazuje vo výške 168129. 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	191083			15465			227642
Prírastky			233763				233763		467526
Úbytky			234508				233763		468271
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21094	190337			15465			226896

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-15824	-96282			-3547			-115653
Prírastky		1055	227590			773			229418
Úbytky			234508						234508
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-16879	-89363			-4320			-110562
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5270	94801			11918			111989
Stav na konci účtovného obdobia		4215	100974			11145			116334

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	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

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

	2021	2022
2. Zásoby: materiál na sklade	121 636	129 129
tovar	0	39 000
3. Spoločnosť vykazuje krátkodobé pohľadávky celkom vo výške	99 404	129 138
- pohľadávky z obchodného styku	107 232	128 403
- z toho: do lehoty splatnosti	54 956	35 459
po lehote splatnosti	52 276	92 944
- daňové pohľadávky	0	0
Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku.	433	3 138

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	1 273	1 339
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	21 998	1 651
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	23 271	2 990

5. Časové rozlíšenie		
Náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	5 599	6 751
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	97 521
- z toho: základné imanie vo výške	6 640	6 640
zákonný rezervný fond	664	664
nerozdelený zisk minulých rokov	30 888	57 554
neuhradené strata minulých rokov	0	0
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	26 667	32 663

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	26666,87
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	26666,87
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	26666,87

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	1735	1313
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	943	856
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	943	856
Čerpanie sociálneho fondu	930	434
Konečný zostatok sociálneho fondu	1748	1735

	2021	2022
3. Ostatné dlhodobé záväzky – leasingy, úvery na autá	54 473	55 041
4. Dlhodobé bankové úvery	65 948	50 431
5. Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	145 450	227 353
- záväzky z obchodného styku	46 926	76 253
z toho: do lehoty splatnosti:	29 014	51 724
po lehote splatnosti:	17 912	24 529
- záväzky voči spoločníkom	50 000	50 000
- záväzky voči zamestnancom	10 554	11 662
- záväzky zo sociálneho poistenia	6 033	7 259
- daňové záväzky	16 152	16 298
- ostatné záväzky – leasingy, Orange	15 785	65 881
6. Rezervy - zákonné krátkodobé boli účtované vo výške	7 718	10 414
- ostatné (účt. závierka + DP) - nedaňové	600	600
7. Bankové úvery – kontokorent + karta	320	0
8. Krátkodobé finančné výpomoci (P&LKW Holding)	515	515

	2021	2022
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	294 138
2. Tržby z predaja služieb	780 925	979 713
3. Zmena stavu zásob účtovaná nebola	-	-
4. Tržby z predaja dlhodobého majetku (autá)	66 717	223 241
5. Kurzové zisky	-	-

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

6. Náklady boli účtované v celkovej výške	970 540	1 470 421
- z toho: služby: nájomné	45 005	45 230
výkony spojov	3 761	2 537
ostatné služby	37 976	
cestovné	36	507
reprezentačné	1 553	1 675
opravy + údržba	1 612	2 498
subdodávky	36 527	33 766
7. Finančné náklady – z toho: kurzové straty	0	1
nákladové úroky	9 221	8 103
poistné	6 767	7 860
bankové poplatky	5 900	6 308

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške	+42 559,86 €
<i>Pripočítateľné položky</i>	<i>6 505,95 €</i>
r.130 – A06 : účet 513,100	1 674,81 €
r.130 – A10 : rezerva na účt. závierku a DP	600,00 €
r.130 – A16 : ú. 518,900; 524,900; 528,900; 545,100; 548,900	2 566,97 €
r.140 – neuhradené faktúry 420220798, 420220974, 420220979	1 664,17 €
<i>Odpočítateľné položky</i>	<i>1 935,95 €</i>
r.270: uhradená faktúra: 420210906	1 245,00 €
r.290: uhradená faktúra po splatnosti 420200659	90,95 €
r.290: ned. rezerva 2021:	600,00 €
Základ dane	47 129,86 €
Daň 21 %	9 897,27 €
Uhradené preddavky	-5 960,34 €
Daň na úhradu	3 936,93 €

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň: 9 897,27 € - štvrťročné preddavky 2474,32 €.