

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

I. Všeobecné informácie

1/Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

CONTRAX PLUS, spol. s r.o.
Partizánska 89
974 01 Banská Bystrica

Deň založenia: 14.12.1992 Deň vzniku: 16.12.1992 ako v.o.s.
01.01.2008 ako s.r.o.
Obchodný register OS Banská Bystrica oddiel Sro, vložka 14011/S

Opis hospodárskej činnosti:

- vykonávanie občianskych, bytových, priemyselných a inžinierskych stavieb
- reklamná a propagačná činnosť
- obchodná činnosť mimo riadnej predajne so všetkými druhmi tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
- prenájom strojov a prístrojov
- prenájom motorových vozidiel
- montáž, opravy a servis telekomunikačných zariadení
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- inštalácia a opravy chladiarenských zariadení

2/ Dátum schválenia účtovnej závierky za rok 2015:

Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 14.03.2016

3/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2016

4/ Údaje o skupine účtovných jednotiek:

- Nemá náplň

5/ Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov k 31.12.	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

V priebehu účtovného obdobia neboli poskytnuté žiadne záruky ani pôžičky pre členov štatutárneho orgánu.

III. Informácie o prijatých postupoch

/1/ Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

/2/ Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

V účtovnej jednotke v priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a zmene účtovných metód. Účtovná jednotka účtuje O nákladoch a výnosoch v momente ich vzniku. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

/3/ Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

- Nemá náplň

/4/ obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok

- Nemá náplň

Dlhodobý hmotný majetok

sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania

Dlhodobý finančný majetok

nemá náplň

Zásoby

- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním – clo a dopravné
- Nakupované zásoby sa účtujú spôsobom B účtovania zásob.

Zákazková výroba

- Nemá náplň

Pohľadávky

- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou
- Pri nevymožiteľných pohľadávkach sa tvorí opravná položka k pohľadávkam

Krátkodobý finančný majetok

- Nemá náplň

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

- Nemá náplň

Finančné účty

- Finančné účty tvorí peňažná hotovosť v pokladnici, ceniny, zostatok na bankovom účte
- Oceňuje sa menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

- Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- V priebehu účtovného obdobia bolo ako náklady účtovných období zúčtované poistné týkajúce sa r. 2017 a uhradené v r. 2016

Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

- Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou
- Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- Nemá náplň

Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- Nemá náplň

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- nemá náplň

Cudzia mena

- Podľa zákona o účtovníctve majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným kurzom vyhláseným EC

Odložené dane

- nemá náplň

Výnosy

- Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty
- Tržby z predaja tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky
- Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté

b/ Stanovenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položka k majetku

- Nemá náplň

c/ Stanovenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv

- Spoločnosť v r. 2016 účtovala rezervy na nevyčerpané dovolenky v nadväznosti na počet dní a priemeru na dovolenku podľa jednotlivých pracovník

d/ Stanovenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je fin. nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

- Nemá náplň

e/ Stanovenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je fin. nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

- Nemá náplň

f/ Stanovenie metódy vlastného imania

- Spoločnosť nevlastní žiadne akcie ani podiely v iných spoločnostiach

g/ Tvorba odpisového plánu

- Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania.
- O majetku, ktorého cena je nižšia ako 1700 Eur, sa účtuje ako o ostatnom hmotnom majetku a pri jeho obstaraní sa účtujú odpisy v plnej výške
- Pozemky sa neodpisujú.
- Z dlhodobého hmotného majetku účtovná jednotka vlastní len stavby, dopravné prostriedky a stroje, pričom stroje boli odpísané v minulých účtovných obdobiach.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Stavby	40	lineárna
Dopravné prostriedky	4	lineárna

h/ Informácia o poskytnutých dotáciách
nemá náplň

/5/ Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období

- V priebehu účtovného obdobia bola účtovaná oprava dane z príjmov za rok 2015 vyplývajúca z opravného daňového priznania k dani z príjmov za rok 2015 vo výške 30385 €

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

/1/ Informácie ku goodwillu

- Nemá náplň

/2/ Informácie k derivátom, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

- Nemá náplň

/3/ Informácia o záväzkoch

a/ suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov:

názov položky	bežné účt.obdobie	predchádzajúce účt.obdobie
dlhodobé záväzky spolu	99	225
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	99	225

b/ suma zabezpečených záväzkov

- Nemá náplň

/4/ Informácia o vlastných akciách

- Nemá náplň

/5/ Informácia o nákladoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

- Nemá náplň

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	pozemky	stavby	samosť.hnut.veci	spolu
prvotné ocenenie:				
stav 1.1.	597977	5576	386686	990239
prírastky	97754		1781	99535
úbytky			3569	3569
stav 31.12.	695731	5576	384898	1086205
oprávky:				
stav 1.1.		2928	305921	308849
prírastky		139	31576	31715
úbytky			3570	3570
stav 31.12.		3067	333927	336994
zostatková hodnota:				
stav 1.1.	597977	2648	80765	681390
stav 31.12.	597977	2509	50971	749211

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	pozemky	stavby	samosť.hnut.veci	spolu
prvotné ocenenie:				
stav 1.1.	597977	134859	359100	1091936
prírastky			38987	38987
úbytky		129283	11401	140684
stav 31.12.	597977	5576	386686	990239
oprávky:				
stav 1.1.		17871	283354	301225
prírastky		140	33969	34109
úbytky		15083	11402	26485
stav 31.12.		2928	305921	308849
zostatková hodnota:				
stav 1.1.	597977	116988	75746	790711
stav 31.12.	597977	2648	80765	681390

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	stav OP 1.1.	tvorba OP	zúčtovanie OP z dôvodu odpisu pohľ.	stav OP 31.12.
Pohľadávky z obchod. styku	35429		20199	15230

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchod. styku			
Krátkodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	208775	17370	226145
Krátkodobé pohľadávky spolu	208775	17370	226145

Finančné účty:

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účt. Obdobie
Pokladnica.ceniny	1213	705
Bežné účty v banke	424279	577694
Spolu	425492	579399

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Informácie o rozdelení účtovného zisku :

Názov položky	predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	153403
Rozdelenie účtovného zisku	bežné účtovné obdobie
Podiel na zisku spoločníkom	153403

Rezervy

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2014 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov.

Informácie o rezervách:

Názov položky	stav 1.1.	Bežné účtovné obdobie		stav 31.12.
		tvorba	použitie	
Krátkodobé rezervy	674	1882	674	1882
-Rezerva na mzdy	499	1392	499	1392
-Rezerva na poisť.	175	490	175	490

Názov položka	stav 1.1.	Predchádzajúce účtovné obdobie		stav 31.12.
		tvorba	použitie	
Krátkodobé rezervy	554	674	554	674
-Rezerva na mzdy	410	499	410	499
-Rezerva na poisť.	144	175	144	175

Závazky

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	99	225
-do lehoty splatnosti	99	225
Krátkodobé záväzky spolu	1065201	1435028
-do lehoty splatnosti	1065201	1435028
-po lehote splatnosti		

Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Stav sociálneho fondu 1.1.	225	382
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	223	215
Čerpanie sociálneho fondu	349	372
Stav sociálneho fondu 31.12.	99	225

Sociálny fond sa podľa zákona tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % z vyplatených miezd. Čerpá sa na sociálne, rekreačné a kultúrne potreby zamestnancov.

Informácie o výnosoch**Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za predaný tovar boli vo výške 1835999 Eur a tržby z predaja služieb boli vo výške 71053 Eur.

Informácie o nákladoch

Názov položky	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	99964	105354
-náklady na opravy	14847	18361
-staveb.poddodávky	29207	57354
-nájomné	17286	16814
-telef.popl.	12086	8251
- cestovné	18018	
-ostatné	8520	4574
Finančné náklady	13169	6993
-bankové poplatky	1327	3734
-kurzové straty	659	256
-bankové úroky	11183	3003

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

/1/ Opis a hodnota podmieneného majetku a podmienených záväzkov:

- Nemá náplň

/2/ Významné položky ostatných finančných povinností

.- nemá náplň

/3/ Udalosti sledované na podsúvahových účtoch

- Nemá náplň

VI. Udalosti, ktoré nastala po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Po zostavení účtovnej zvierky za rok 2016 nenastali žiadne významné udalosti.

VII.Ostatné informácie

Spoločnosť nemá náplň pre položky, ktoré sa uvádzajú v tejto časti poznámok

Zostavené: 15.03.2017