

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017

A. Základné údaje o účtovnej jednotke (ďalej len "ÚJ")

- a) Obchodné meno: **PROJEKTEAM, s.r.o.**
Sídlo: **Zadunajská 8, 851 01 Bratislava 5**
Dátum založenia: 09.07.2004
Dátum vzniku: 30.07.2004
- b) Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:
- vykonávanie odborných činností vo výstavbe podľa zákona č. 138/1992 Zb. o autorizovaných architektov a autorizovaných stavebných inžinieroch v znení neskorších predpisov v kategórii stavebné konštrukcie s rozsahom oprávnenia Projektovania inžinierskych stavieb – Vodohospodárske stavby,
 - kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
 - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
 - vykonávanie odborných činností vo výstavbe podľa zákona č. 138/1992 Zb. o autorizovaných architektov a autorizovaných stavebných inžinieroch v znení neskorších predpisov v kategórii Inžinierske stavby s rozsahom oprávnenia Líniové vedenie a rozvody,
 - vykonávanie odborných činností vo výstavbe podľa zákona č. 138/1992 Zb. o autorizovaných architektov a autorizovaných stavebných inžinieroch v znení neskorších predpisov v kategórii Technické, technologické a energetické vybavenie stavieb s rozsahom oprávnenia Zdravotno-technického zariadenia a inštalácie, Plynové zariadenia, Výrobné technologické zariadenia.
- c) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nevykazuje ÚJ žiadnych zamestnancov.
- d) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

B. Informácie o orgánoch a členoch orgánov ÚJ

- a) Informácie o orgánoch ÚJ a ich členoch
Konateľ: Pavol Labaš
Spoločníci: Pavol Labaš
- b) Informácie o štruktúre vlastníkov ÚJ
Účtovná jednotka nemá v spoločnosti spoločníka s viac ako 20 % účasťou na základnom imaní.
Výška vkladu: 6 640,- €
Rozsah splatenia: 6 640,- €

C. Informácie o konsolidovanom celku

ÚJ nespracováva konsolidovanú účtovnú závierku.

E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach

- a) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
- b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
- c) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 25 zákona o účtovníctve nasledovne:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami,
 - pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou (zahraníčné prepočítané kurzom NBS v deň vzniku),
 - peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzía mena kurzom NBS alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania – § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve),
 - ceniny menovitou hodnotou,

- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami,
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi. Súčasťou vlastných nákladov sú priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady a výrobná réžia.
- ÚJ v účtovnom období neúčtovala majetok a záväzky v cudzej mene.

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je odpisovaný v súlade s ustanoveniami aktuálneho znenia zákona o daniach z príjmov. Metóda odpisovania je určovaná jednotlivo. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. DNM a DHM sa odpisujú podľa zaradenia jednotlivých tried.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 €ks je odpisovaný pri nákupe v plnej hodnote t.j. na 100% do nákladov.

Nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2 400 €/ks je odpisovaný pri nákupe v plnej hodnote t.j. na 100% do nákladov.

F. Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o pohybe dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku

Pohyb obstarávacích cien

| Druh majetku | Riadok súvahy | Obstarávacía cena k 1.1. | Prírastky | Úbytky | Obstarávacía cena k 31.12. |
|--------------------------------------|---------------|--------------------------|-----------|--------|----------------------------|
| A. Neobežný majetok | 02 | 51 438 | | | 51 438 |
| A.II. Dlhodobý hmotný majetok | 11 | 51 438 | | | 51 438 |
| 3. Samostatné hnuteľné veci (022) | 14 | 51 438 | | | 51 438 |

Pohyb oprávok, opravných položiek

| Druh majetku | Riadok súvahy | Oprávky k 1.1. 2017 | Prírastky | Úbytky | Oprávky k 31.12. 2017 |
|--------------------------------------|---------------|---------------------|-----------|--------|-----------------------|
| A. Neobežný majetok | 02 | 19 563 | 8 500 | | 28 063 |
| A.II. Dlhodobý hmotný majetok | 11 | 19 563 | 8 500 | | 28 063 |
| 3. Samostatné hnuteľné veci (022) | 14 | 19 563 | 8 500 | | 28 063 |

Pohyb zostatkových cien

| Druh majetku | Riadok súvahy | Zostatková cena k 1.1. 2017 | Zostatková cena k 31.12. 2017 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------------------|
| B. Neobežný majetok | 02 | 31 875 | 23 375 |
| B.II. Dlhodobý hmotný majetok | 11 | 31 875 | 23 375 |
| 3. Samostatné hnuteľné veci (022) | 14 | 31 875 | 23 375 |

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Spoločnosť je poistená pre projektovú činnosť v poisťovni Uniqa, a.s. Bratislava. Poplatok za poistenie majetku pre rok 2017 je v hodnote 557,24 €. Osobné vozidlá sú poistené v Českej poisťovni. Poistenie je v hodnote 1 011,58 €.

e) Informácie o finančnom majetku

ÚJ nevlastní finančný majetok.

o) Informácie o zásobách

ÚJ účtovala vytvorila v roku 2017 zásoby na pohonné hmoty

| Názov | Riadok súvahy | Čiastka |
|--------------------|---------------|---------|
| PH – Nisan Qashqai | 35 | 22 |
| PH – Lexan | 35 | 9 |
| Spolu | | 31 |

r) Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

ÚJ účtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

s) Informácie o splatnosti pohľadávok

| Text | | Suma | | |
|------------------|---------------|----------------------|----------------------|--------|
| Pohľadávky | Riadok súvahy | do lehoty splatnosti | po lehote splatnosti | spolu |
| Odberatelia(311) | 57 | 374 | 27 918 | 28 292 |
| Spolu | 53 | 374 | 27 918 | 28 292 |

zb) Informácie o účtoch časového rozlíšenia nákladov a výnosov

| Názov | Riadok súvahy | Čiastka |
|----------------------------|---------------|---------|
| Vnet, s.r.o. – doména 2018 | 76 | 9 |
| Digital River – antivír | 76 | 20 |
| DRI AVAST Software | 76 | 41 |
| Eset – NOD32 | 76 | 25 |
| Spolu | | 95 |

G. Informácie o pasívach ÚJ

a) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie: 6 640 €

| | Stav v účtovnom období | | |
|--------------------------------------------------------|------------------------|--------|---------|
| | minulom | bežnom | rozdiel |
| A. Vlastné imanie | | | |
| v tom | 20 689 | 23 630 | 2 941 |
| A.I. Základné imanie (411) | 6 640 | 6 640 | 0 |
| A.III. Ostatné kapitálové fondy | | | |
| A.IV. Zákonné rezervné fondy (421) | 664 | 664 | 0 |
| A.VII. Hospodársky výsledok minulých rokov | 3 982 | 13 385 | 9 403 |
| A.VII.1 Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 4 971 | 14 374 | 9 403 |
| A.VII.2 Nerozdelená strata minulých rokov (429) | -989 | -989 | 0 |
| A.VIII. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia | 9 403 | 2 941 | -6 462 |

Vysporiadanie hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

| Zisk/strata za predchádzajúce účtovné obdobie | Hodnota v € | |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------|
| Rozdelenie resp. vysporiadanie v bežnom účtovnom období | Zisk | 2 941 |
| Podiel zo zisku konateľovi | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | | 14 374 |

b) Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervy na prevádzkové náklady.

| Názov | Riadok súvahy | Čiastka |
|----------------------------------------|---------------|---------|
| SB, správa nehnuteľnosti – zálohy 2017 | 136 | 677 |
| Daň z motorových vozidiel 2017 | 136 | 193 |
| Telefón | 136 | 60 |
| Spolu | | 930 |

c) Informácie o splatnosti záväzkov

| Záväzok | Riadok súvahy | Do lehoty splatnosti | Po lehote splatnosti | Spolu |
|-------------------------|---------------|----------------------|----------------------|--------|
| Dodávatelia (321) | 126 | 733 | | 733 |
| Prijaté preddavky (324) | 126 | | 476 | 476 |
| Ostatné záväzky (325) | 126 | 97 | | 97 |
| Zamestnanci (331) | 131 | 2 999 | | 2 999 |
| Zamestnanci (333) | 131 | 27 588 | | 27 588 |

| | | | | |
|--------------------------|-----|--------|-----|--------|
| Sociálne poistenie (336) | 132 | 1 999 | | 1 999 |
| Daňový úrad (341) | 133 | 963 | | 963 |
| Daňový úrad (342) | 133 | 629 | | 629 |
| Daňový úrad (343) | | 2 734 | | 2 734 |
| Spolu | 122 | 37 742 | 476 | 38 218 |

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Riadok súvahy | Záväzky spolu | z toho | | |
|---------------|--------------------------|-----------|-----------|------------|
| | | do 1 roka | do 5 rok. | nad 5 rok. |
| 126 | Dodávateľia (321) | 733 | | |
| 126 | Prijaté preddavky (324) | | 476 | |
| 126 | Ostatné záväzky (325) | 97 | | |
| 131 | Zamestnanci (331) | 2 999 | | |
| 131 | Zamestnanci (333) | 27 588 | | |
| 132 | Sociálne poistenie (336) | 1 999 | | |
| 133 | Daňový úrad (341) | 963 | | |
| | Daňový úrad (342) | 629 | | |
| | Daňový úrad (343) | 2 734 | | |
| 122 | Spolu | 37 742 | 476 | |

g) Informácie o sociálnom fonde

UJ účtovala o sociálnom fonde. Výška tvorby sociálneho fondu je 108 eur.

H. Informácie o výnosoch

a) Výnosy z hospodárskej činnosti

| Riadok výkazu | Štruktúra tržieb | Hodnota v € | | |
|---------------|----------------------------------------|-------------|------------------|---------------------|
| | | Celkom | Realizovaná v SR | Realizovaná mimo SR |
| 05 | Tržby z predaja služieb (602) | 67 478 | 67 478 | 0 |
| 09 | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 1 032 | 1 032 | |
| 02 | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 68 510 | 68 510 | 0 |

I. Informácie o nákladoch

a) Náklady na hospodársku činnosť

| Riadok výkazu | Názov účtu | Čiastka |
|---------------|--------------------------------------------------|---------|
| 212 | Spotreba materiálu – benzín | 2 839 |
| 212 | Spotreba materiálu – réžia | 3 633 |
| 212 | Spotreba materiálu – majetok | 79 |
| 212 | Spotreba energií – prev. náklady za kanceláriu | 1 618 |
| 214 | Opravy a udržiavanie – oprava auta, majetku | 891 |
| 214 | Ostatné služby – telefón, internet, repropráce, | 3 831 |
| 214 | Ostatné služby – poddodávky, poradenstvo | 14 907 |
| 216 | Mzdové náklady | 18 605 |
| 218 | Sociálne náklady – poistenie | 6 534 |
| 219 | Sociálne náklady – | 768 |
| 220 | Dane a poplatky | 623 |
| 221 | Odpisy | 8 500 |
| 226 | Ostatné náklady – náklady na hospodársku činnosť | 115 |
| 210 | Náklady na hospodársku činnosť spolu | 62 943 |

M. Informácie o príjmoch orgánov/členov orgánov ÚJ

ÚJ v priebehu roka 2017 nevyplácala žiadne príjmy členom štatutárnym zástupcom a ani členom dozornej rady.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

ÚJ neúčtovala v roku 2017 žiadne položky so spriaznenými osobami.

O. Informácie o významných skutočnostiach do dňa zostavenia účtovnej závierky

V III. časti – Tabuľky pomocných výpočtov a doplňujúcich údajov daňového priznania je v riadku 3 hodnota 526,64 € za pohonné hmoty, ktoré sa nezapočítavajú do výdavkov.

V III. časti – Položky znižujúce výsledok hospodárenia je v riadku 14 hodnota 154,76 eur, ktorá je rozdielom medzi vytvorenou rezervou vo výške 658,13 € na prevádzkové náklady za rok 2016 a skutočným vyúčtovaním prevádzkových nákladov vo výške 812,89 € za rok 2016, ktoré spoločnosť obdržala v novembri 2017.

Nevieme o skutočnostiach, ktoré by mohli významne ovplyvniť účtovnú uzávierku ako ani o udalostiach po dátume účtovnej závierky, vyžadujúcich si opravu, resp. doplnenie účtovnej uzávierky.

P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania

| Riadok súvahy | Položka | Z toho | Stav k 1.1. | Zvýšenie | Zníženie | Stav k 31.12. |
|---------------|-------------------------------|-------------------|-------------|----------|----------|---------------|
| 81 | Základné imanie | | 6 640 | | | 6 640 |
| 86 | Kapitálové fondy | | | | | |
| 87 | Zákonné rezervné fondy | | 664 | | | 664 |
| 97 | Výsledok hospodár. min. rokov | Neuhradená strata | 989 | | | 989 |
| | | Nerozdelený zisk | 4 971 | 9 403 | 0 | 14 374 |
| 100 | Výsledok hospodár. bež. roka | Strata | | | | |
| | | Zisk | 9 403 | | | 2 941 |

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č. 3 Opatrenia MF SR č. 24013/2011-74. Komentované sú len tie body, pre ktoré je v účtovnej jednotke náplň, hodnotové údaje sú v €.

| | | |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa: 27.02.2017 | Schválené dňa: 27.02.2017 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|