

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Q-PROJEKT PLUS , s.r.o. Žabinská 325, 911 05 Trenčín

Spoločnosť Q-PROJEKT PLUS , s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená 02.12.1991 a do obchodného registra bola zapísaná 16.12.1991 . C súčasnosti je vedená v Obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne oddiel Sro., Vložka číslo : 26554/R2.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Výroba počítačov a kancelárskych strojov: písacie stroje, počítačové stroje, elektrické i mechanické, kalkulačky, registračné pokladne, frankovacie stroje, stroje na počítanie bankoviek, fotokopírovacie prístroje, kancelárske zošívacie stroje, počítače a zariadenia na spracovanie dát

inžinierska činnosť vo výstavbe

maloobchod a veľkoobchod s výrobnými strojmi, systémami, zariadeniami, prístrojmi a zariadeniami pre meranie, kontrolu, reguláciu a monitorizáciu, výpočtovou technikou, strojmi, prístrojmi a zariadeniami pre povrchové úpravy a ekológiu, vyhradenými plynovými zariadeniami, hutným, stavebným a elektrotechnickým materiálom, drevom a autami

Vývoj, výroba zabezpečovacích systémov alebo poplachových systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí

Maloobchod a veľkoobchod s predajom zabezpečovacích systémov alebo poplachových systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí

výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely

konzultácie, prednášky, konferencie a semináre v oblasti merania, regulácie, kontroly a riadenia kvality

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb

Projektovanie, montáž, vykonávanie revízií, oprava a údržba meracej a regulačnej techniky

vydávanie periodickej a neperiodickej tlače a literatúry

Počítačové služby

Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

reklamná činnosť

Vydavateľská činnosť

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Prenájom hnutelných vecí

Administratívne služby

Vedenie účtovníctva

Odborné poradenské služby pre uchádzačov a záujemcov o zamestnanie

Sprostredkovanie zamestnania za úhradu

Inštalácia a opravy chladiarenských zariadení

Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení plynových

Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických

Projektovanie, montáž, servis a údržba optických káblových rozvodov a satelitných zariadení

Montáž, údržba a oprava telekomunikačných zariadení

Montáž, údržba a oprava počítačových sietí

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. Decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31. 12. 2017.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. Decembru 2016 za účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.06.2017

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
ING. JOZEF ROŽNÍK	6 639,00 EUR	100 %	100 %	100

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Nemá

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Q-PROJEKT PLUS , s.r.o. nie je súčasťou konsolidačného celku

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v peňažných jednotkách eur.

2. Spoločnosť Q-PROJEKT PLUS , s.r.o. má predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

3. Majetok a záväzky spoločnosť oceňovala ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu menovitou hodnotou.

4. Dlhodobý majetok ku dňu zostavenia účtovnej závierky obstarala v sume 30259 eur.

5. Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

6. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou

7. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

8. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

9. Leasing –Spoločnosť má majetok na leasing v sume 11386 eur.

F. Informácie) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017					
	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Oprávkky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Prírastky – odpisy						
Prírastky – vyradenie v ZC						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Stav na konci účtovného obdobia						

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM, v tom:	Dopravné prostriedky	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			30259					30259
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			30259					30259
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3770					3770
Prírastky – odpisy			7565					7565
Prírastky – vyradenie v ZC								
Úbytky			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			11335					11335
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			18924					18924

2. Zásoby

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt, obdobia	Prírastky	Úbytky		Stav na konci účt, obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0				
Výrobky	0				
Zvieratá	0				
Tovar	0	630	0		630
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				
Zásoby spolu	0	630	0		630

3 Pohľadávky

A/ Pohľadávky z obchodného styku

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19569		19569
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9667		9667
Iné pohľadávky	35		35
Krátkodobé pohľadávky spolu	20571		20571

4 Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	45623	16853
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	45623	16853

5 Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Nájomné		
Iné		
Náklady budúcich období krátkodobé	810	350
Nájomné		
Iné	810	350
Príjmy budúcich období dlhodobé spolu		
Nájomné		
Iné		
Príjmy budúcich období krátkodobé		
Nájomné		
Iné		

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	21199
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	21199
Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	21199
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o záväzkoch

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu			
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	13175		13175
Záväzky voči zamestnancom	3113		3113
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	2573		2573
Sociálne poistenie	2541		2541
Daňové záväzky	1391		1391
Iné záväzky	12103		12103
Krátkodobé záväzky spolu	34896		34896

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	spolu d
Dlhodobé bankové úvery	22821		22821
Bežné bankové úvery	4225		4225

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3682	
Tržby z predaja služieb	79471	56517
Tržby za tovar	12062	10454
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	240	247
Čistý obrat celkom	95455	67218

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na obstaranie predaného tovaru	13252	28202
Spotreba materiálu , energie a ost. Neskladových dodávok	16296	4234
Služby	26552	17240
Dane a poplatky	171	156
Ostatné náklady na hosp. činnosť	20	1566
Odpisy	7565	3370
Osobne náklady	23176	8953
Spolu náklady	87030	62588

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6342	x	x	3097	x	x
teoretická daň	x	1332	21	x		
Daňovo neuznané náklady				1348		
Výnosy nepodliehajúce dani	1021	214	21			
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5322	1118	21	4445	978	22
Splatná daň z príjmov	x	1118	21	x	978	22
Odložená daň z príjmov						
Rozdiel dane a licencie	x			x		
Odpočet rozdielu daň licencie						
Celková daň z príjmov	x	1118	21	x	978	22