

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2014**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

ContiTech Vibration Control, s.r.o.
972 23 Dolné Vestenice
IČO: 36 008 133

Spoločnosť ContiTech – Vegum Vibration Control, s.r.o. (ďalej „spoločnosť“) bola založená zmluvou Joint Venture medzi ContiTech Formteile GmbH Hannover, SRN a Vegum a.s. Dolné Vestenice, SR zo dňa 26. júna 1996. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra na Okresnom súde v Banskej Bystrici dňa 15. augusta 1996 – Spis. zn.: s.r.o. 9721/S. K 1. aprílu 1999 bolo obchodné meno spoločnosti zmenené na ContiTech Vibration Control, s.r.o.

2. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb súvisiacich s prenájomom,
- prenájom hnuiteľných vecí.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 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. januára 2014 do 31. decembra 2014.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená spoločníkom dňa 23. mája 2014.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26.marca 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ing. Marta Formanová
Karl Armbrrecht (do 30.6.2014)
Hanno Wilkens (od 1.7.2014)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov spoločnosti:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ContiTech Vibration Control GmbH Hannover	4.513.875	100	100	-
Spolu	4.513.875	100	100	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Continental AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Continental zostavuje spoločnosť Continental Aktiengesellschaft, Vahrenwalder Strasse 9, 30 165 Hannover, Nemecko a možno ju získať priamo v sídle spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonávala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25 až 40	lineárna	2,5 až 5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	0	8	1	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	6	6	5	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(f) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(h) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(i) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(j) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky obstarávacej ceny.

ContiTech Vibration Control, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 737	0	0	0	0	0	0	0	3 737
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 737	0	0	0	0	0	0	0	3 737
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 621	0	0	0	0	0	0	0	2 621
Prírastky	0	749	0	0	0	0	0	0	0	749
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 370	0	0	0	0	0	0	0	3 370
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 116	0	0	0	0	0	0	0	1 116
Stav na konci účtovného obdobia	0	367	0	0	0	0	0	0	0	367

ContiTech Vibration Control, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 737	0	0	0	0	0	0	0	3 737
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 737	0	0	0	0	0	0	0	3 737
Oprávy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 872	0	0	0	0	0	0	0	1 872
Prírastky	0	749	0	0	0	0	0	0	0	749
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 621	0	0	0	0	0	0	0	2 621
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 865	0	0	0	0	0	0	0	1 865
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 116	0	0	0	0	0	0	0	1 116

ContiTech Vibration Control, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hnutel'nych vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	675 754	8 865 086	0	0	0	0	0	0	0	0	9 540 840
Prírastky	0	347 293	0	0	0	0	0	0	0	0	347 293
Úbytky	24 831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 831
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	650 923	9 212 379	0	0	0	0	0	0	0	0	9 863 302
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 809 878	0	0	0	0	0	0	0	0	4 809 878
Prírastky	0	357 344	0	0	0	0	0	0	0	0	357 344
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 167 222	0	0	0	0	0	0	0	0	5 167 222
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	675 754	4 055 208	0	0	0	0	0	0	0	0	4 730 962
Stav na konci účtovného obdobia	650 923	4 045 157	0	0	0	0	0	0	0	0	4 696 080

ContiTech Vibration Control, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmateľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	675 754	8 843 290	0	0	0	0	0	0	0	9 519 044
Prírastky	0	21 796	0	0	0	0	0	0	0	21 796
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	675 754	8 865 086	0	0	0	0	0	0	0	9 540 840
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 456 341	0	0	0	0	0	0	0	4 456 341
Prírastky	0	353 537	0	0	0	0	0	0	0	353 537
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 809 878	0	0	0	0	0	0	0	4 809 878
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	675 754	4 386 949	0	0	0	0	0	0	0	5 062 703
Stav na konci účtovného obdobia	675 754	4 055 208	0	0	0	0	0	0	0	4 730 962

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

2. Pohľadávky

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 921 424	0	6 921 424
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 921 424	0	6 921 424

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 847 508	0	6 847 508
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 847 508	0	6 847 508

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané ceniny, peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					f
	Stav k 31. 12. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2014	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	618	0	0	0	618
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	618	0	0	0	618
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	618	0	0	0	618
Ostatné rezervy krátkodobé						
Reklamácie	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0	0

Rezerva vo výške 618 EUR bola vytvorená z hľadiska opatrnosti na nevyfakturovanú službu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)					f
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 800	0	0	10 800	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu						
Reklamácie	10 800	0	0	10 800	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 800	0	0	10 800	0	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 027	6 091
Krátkodobé záväzky spolu	1 027	6 091
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	129 032	119 801
Dlhodobé záväzky spolu	129 032	119 801

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	664 118	586 598
– odpočítateľné	0	586 598
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-77 609	-42 048
– odpočítateľné	-77 609	-42 048
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	129 032	119 801
Zmena odloženého daňového záväzku	0	3 690
Zaúčtovaná ako náklad	9 231	3 690
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za služby**

Celá suma tržieb predstavuje tržby za služby poskytnuté na Slovensku.

Oblasť odbytu	Vlastné výkony a tovar		Služby		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e		
Tuzemsko	0	0	517 894	409 381	517 894	409 381
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	517 894	409 381	517 894	409 381

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	42 732	40 702
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>42 732</i>	<i>40 702</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	42 732	40 702
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	517 894	409 381
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	35 343	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	42 732	40 702
Čistý obrat spolu	595 969	450 083

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	125 434	15 576
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	125 434	15 576
Alokačné poplatky	0	0
Doprava	0	0
Nájomné	0	0
Prenájom budov a pozemkov	0	0
Personálny nájom	0	0
Marketingová provízia VTOGE	0	0
Upratovacie služby	420	0
Oprava a údržba	122 576	14 372
Čistenie, uloženie odpadu	0	0
Cestovné	0	0
Poplatky za prenos dát IT	0	0
Telefónne a poštové poplatky	0	0
Náklady na školenie	0	0
Náklady na kvalitu a životné prostredie	0	0
Ostatné	2 438	1 204
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	19 747	14 478
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Poistné	19 747	14 478
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	429	380
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>429</i>	<i>380</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	0	0
Iné	429	380
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň % d	Základ dane e	Daň f	Daň % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	42 731		100,00 %	39 323		100,00 %
z toho teoretická daň 19 %		9 401	22,00 %		9 044	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-77 519	-17 054	-39,91 %	-67 807	-15 596	-36,50 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
	<u>-34 788</u>	<u>-7 653</u>	<u>-17,91 %</u>	<u>-28 484</u>	<u>-6 551</u>	<u>-13,50 %</u>
Splatná daň		<u>0</u>	<u>-17,91 %</u>		<u>0</u>	<u>-13,50 %</u>
Odložená daň		<u>-9 231</u>	<u>-21,60 %</u>		<u>-3 691</u>	<u>-8,64 %</u>
Celková vykázaná daň		<u><u>-9 231</u></u>	<u><u>-39,51 %</u></u>		<u><u>-3 691</u></u>	<u><u>-22,14 %</u></u>

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma budovy vrátane pozemkov na základe zmluvy o prenájme spoločnosti ContiTech Vibration Control Slovakia s.r.o. Dolné Vestenice za účelom výroby gumových a gumokovových výrobkov. Prenajaté budovy a pozemky sú vykázané v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Prípadné ďalšie záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Spoločnosť nemá prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
prenájom budov a pozemkov	11	517 894	409 381
nákup služieb (poradenstvo k projektu)	01	0	
Transakcie s ostatnými podnikmi			
cashpooling	08	73 916	6 847 508
úroky - cashpooling	08	42 732	40 702

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Pohľadávky voči materskej spoločnosti	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 921 424	6 847 508
Spolu aktíva	6 921 424	6 847 508
Závazky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	0	0

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie účtovnej závierky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	4 513 875	-	0	0	4 513 875
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	407 532	1782	0	0	409 314
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 933 261	33 850	0	0	7 967 111
Neuhradená strata minulých rokov	-1 436 606	0	0	0	-1436606
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 632	33 500	35 632	0	33 500
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fy zickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 453 694	69 132	35 632	0	11 487 194

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	4 513 875	-	0	0	4 513 875
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	406 724	0	0	808	407 532
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 917 912	0	0	15 348	7 933 261
Neuhradená strata minulých rokov	-1 436 606	0	0	0	-1 436 606
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 156	35 632	0	-16 156	35 632
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 418 061	35 632	0	0	11 453 694

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 35 632,- EUR bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	1782
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	33 850
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	35 632

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 33 500,- EUR rozhodne spoločník.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je:

- prídela do zákonného rezervného fondu 1 675,- EUR,
- prevod tohto zisku na nerozdelený zisk minulých rokov 31 825,- EUR.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	285 271	-18 915
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	42 732	40 702
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	328 003	21 787
Prijímy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	328 003	21 787
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-347 293	-21 796
Prijímy z predaja dlhodobého majetku	24 831	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-322 462	-21 796
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijímy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijímy z úverov	0	0
Výplata dividend	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-5 541	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 541	0
(Úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 0 8 1 3 3

DIČ 2 0 2 0 4 6 6 5 6 9

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	0	-1 379
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	358 093	354 287
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-618	-10 800
(Zisk) strata z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>357 475</u>	<u>342 108</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
(Prírastok) úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-73 860	-362 068
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 656	1 045
Peňažné toky z prevádzky	<u>285 271</u>	<u>-18 915</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.