

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť CIMSLOV, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. marca 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 25. marca 2003 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel s.r.o., vložka 14099/L).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prenájom nehnuteľností,
- administratívne práce,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	3
počet vedúcich zamestnancov	0	0

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. 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.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 5. júna 2014.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola elektronicky uložená do Registra účtovných závierok dňa 9. júna 2014.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

- Konatelia
1. Dirk Camiel Casteleyn, konateľ, vznik funkcie dňa 25.03.2003
  2. Arne Casteleyn, konateľ, vznik funkcie dňa 4.7.2008
  3. Ruben Casteleyn konateľ, vznik funkcie dňa 2.9.2011.

Konatelia konajú v mene spoločnosti, každý samostatne.

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je takáto:

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
N.V. CIMMOD	186 717	75	75	
Dirk Camiel Casteleyn	62 239	25	25	
<b>Spolu</b>	<b>248 956</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

Nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou materskej spoločnosti N.V. CIMMOD so sídlom v Belgickom kráľovstve. Materská spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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 dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 700 EUR a nižšia ako 2 400 EUR sa odpisuje 36 mesiacov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Goodwill	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva – vecné bremeno	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	36 mesiacov	mesačný	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom do roku 2007 a súčasne pri vykonanom technickom zhodnotení tohto majetku aj po 01.01.2008 sa doba účtovného odpisovania stanovila tak, aby sa účtovné odpisy rovnali daňovým odpisom. Pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom po 01.01.2008 sa doba účtovného odpisovania stanoví v odpisovom pláne, pričom tento je zostavený na základe predpokladanej doby používania, majetok sa začne odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

EUR a nižšie do 170 EUR , sa odpisuje 36 mesiacov od uvedenia do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 170 EUR a nižšia, sa účtuje jednorázovo do nákladov na účet 501.

Pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom po 01.01.2014 sa doba účtovného odpisovania stanoví v odpisovom pláne, pričom tento je zostavený na základe predpokladanej doby používania, majetok sa začne odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšie do 1 000 EUR , sa odpisuje 36 mesiacov od uvedenia do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 1 000 EUR a nižšia, sa účtuje jednorázovo do nákladov na účet 501. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová
Stavby	20	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	25%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	36 mesiacov	mesačný	

- (c) **Cenné papiere a podiely**  
Spoločnosť nevlastní.
- (d) **Zásoby**  
Spoločnosť účtuje o zásobách priamo do spotreby.
- (e) **Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom opravných položiek o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
- (f) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (g) **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. Každoročne sa opakujúce náklady okrem poistenia majetku Spoločnosť od 01.01.2014 časovo nerozlišuje.
- (h) **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.
- (i) **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.
- (j) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (k) **Prenájom (lízing)**  
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
- (l) **Cudzia mena**  
Spoločnosť o nej neúčtovala.
- (m) **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.

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

**E. 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.

Na výrobnú halu a skladové priestory a na pozemok – zastavané plochy a nádvorcia na ulici Sasinkovej bolo dňa 05.05.2006 zriadené záložné právo v prospech veriteľa – ČSOB banky, ktorá poskytla na kúpu úver vo výške 398 327 EUR, zostatková cena výrobnej haly a skladových priestorov k 31. decembru 2014 predstavuje 291 002 EUR a zostatková cena pozemku predstavuje 316 161 EUR.

Spoločnosť prenajíma výrobné haly a skladové priestory + príslušenstvo na ulici Sasinkovej v ZC k 31.12.2014 291 002 EUR.

Spoločnosť prenajíma výrobné haly a skladové priestory + príslušenstvo na ulici Dlhej v ZC k 31.12.2014 185 239 EUR.

V roku 2012 Spoločnosť uzavrela nájomnú zmluvu, v ktorej ako nájomca užíva nebytové priestory na ulici Dlhej ako výrobnú prevádzku. V roku 2012 do rekonštrukčných prác vykonaných na prvej časti týchto prenajatých priestorov Spoločnosť investovala 25 788 EUR, ktoré boli v roku 2012 zaradené aj do používania, avšak ďalšia časť ešte prebiehajúcich rekonštrukčných prác bola do používania zaradená dňa 31. marca 2013 v OC 32 000 EUR, avšak rekonštrukčné práce pokračovali aj po zaradení. V roku 2014 nebolo v týchto prenajatých priestoroch vykonané žiadne technické zhodnotenie. K 31.12.2014 ZC prenajatých priestoroch – tzv. 1. časti – Laminovňa je v sume 19 158 EUR a ZC prenajatých priestoroch – tzv. 2. časti – Tlačiareň 3 je v sume 36 392 EUR. Technické zhodnotenie na prenajatých priestoroch spoločnosť eviduje samostatne na 2 analytických účtoch: 1. Prenajaté výrobné priestory – laminovňa a 2. Prenajaté výrobné priestory – tlačiareň a sú aj samostatne odpisované Spoločnosť na základe Zmluvy o prenájme ďalej prenajíma.

Spoločnosť v roku 2014 preinvestovala do technického zhodnotenia na nehnuteľnosti na ulici Sasinkovej 2 093 EUR a do technického zhodnotenia na nehnuteľnosti na ulici Dlhej 5 530 EUR.

Dňa 20. januára 2013 bola do používania zaradená vlastná plynová prípojka v OC 11 173 EUR. Do 31.12.2013 bolo ešte vykonané TZ na tejto plynovej prípojke spolu v sume 738 EUR, OC plynovej prípojky k 31.12.2014 11 911 EUR, ZC k 31.12.2014 9 541 EUR.

V roku 2012 Spoločnosť obstarala vecné bremeno za účelom zhotovenia vlastnej plynovej prípojky. Nakoľko v Zmluve o zriadení vecného bremena, v čl. III je uvedené, že vecné bremeno vznikne dňom povolenia vkladu zmluvy do Katastra nehnuteľností, Spoločnosť ho zaradila do užívania až 19.08.2014 v OC 5 150 EUR, ZC k 31.12.2014 4 721 EUR.

V decembri 2012 došlo k zmene poisťnej zmluvy, pričom dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1 676 200 EUR. Pre prípad zodpovednosti voči tretím osobám až do výšky 166 000 EUR. Pre prípad poškodenia hmotného majetku vodou z vlastných vodovodných zariadení bol s poisťovňou dojednaný znížený limit poisťného plnenia v sume 167 250 EUR za účelom zníženia poisťného.

V decembri 2013 bol podpísaný dodatok k poisťnej zmluve z dôvodu rozdelenia poistenia nehnuteľností na vlastné budovy a budovy v nájme.

Vlastné nehnuteľnosti sú poistené do výšky 1 606 200 EUR, nehnuteľnosť v nájme do výšky 70 000 EUR, ostatné dojednané zmluvné podmienky zostali bezo zmeny.

V priebehu roka 2014 nedošlo k žiadnym zmenám v uzavretých poisťných zmluvách.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	291 002

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní finančný majetok.

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO			3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

<i>CIMSLOV s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2014</i>								
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		903		19 305		5 150		<b>25 358</b>
Prírastky								
Úbytky			5 150			-5 150		
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		903	5 150	19 305				<b>25 358</b>
Oprávkky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		903		13 514				<b>14 417</b>
Prírastky			429	3 861				<b>4 290</b>
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		903	429	17 375				<b>18 707</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>				5 791		5 150		<b>10 941</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			4 721	1 930				<b>6 651</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO			3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

<i>CIMSLOV s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2013</i>								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		903		19 305		5 000		<b>25 208</b>
Prírastky						150		<b>150</b>
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		903		19 305		5 150		<b>25 358</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								<b>10 376</b>
Prírastky								<b>4 041</b>
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								<b>14 417</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		180		9 652		5 000		<b>14 832</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0		5 791		5 150		<b>10 941</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO			3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

<i>CIMSLOV s.r.o.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2014</i>									
Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	329 269	934 012	35 979						<b>1 299 260</b>
Prírastky		7 624					14 115		<b>21 739</b>
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	329 269	941 636	35 979				14 115		<b>1 320 999</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		351 092	29 100						<b>380 192</b>
Prírastky		49 212	2 507						<b>51 719</b>
Úbytky									
Presuny		400 304	31 607						<b>431 911</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		750 608	60 707						<b>811 315</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	329 269	582 920	6 879						<b>919 068</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	329 269	541 332	4 372				14 115		<b>889 088</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO			3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

<i>CIMSLOV s.r.o.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2013</i>									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	329 269	877 916	35 979				18 628		<b>1 261 792</b>
Prírastky		37 468							<b>37 468</b>
Úbytky									
Presuny		18 628					-18 628		
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	329 269	934 012	35 979				0		<b>1 299 260</b>
Oprávkový									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		302 848	26 176						<b>329 024</b>
Prírastky		48 244	2 924						<b>51 168</b>
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		351 092	29 100						<b>380 192</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	329 269	575 068	9 803						<b>932 768</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	329 269	582 920	6 879						<b>919 068</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

**3. Zásoby**

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby

**4. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	11 044	244			11 288
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>11 044</b>	<b>244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 288</b>

Spoločnosť má nasledujúce pohľadávky, na ktoré sú vytvorené opravné položky z titulu vedenia súdnych sporov kvôli ich nezaplateniu v rámci doby splatnosti:

- pohľadávky voči spoločnosti TELEMONT vo výške 9 480,- EUR (dňa 28. júna 2010 vyhlásený konkurz, avšak naša pohľadávka neprihlásená do konkurzu).

Súdne konanie so spoločnosťou Telemont je prerušené, v prípade, že bude konkurz ukončený, tak sa v konaní bude pokračovať, pokiaľ firma zanikne a konanie bude zastavené, pohľadávka bude v plnom rozsahu odpísaná z účtovníctva.

Opravná položka je vytvorená i na pohľadávku voči spoločnosti DINANT s.r.o., nakoľko uvedená spoločnosť nemá reálne sídlo a všetky naše poštou odoslané výzvy na úhradu dlžnej čiastky sa nám vrátili. Naša pohľadávka je vo výške 1 564 EUR, opravná položka vytvorená na celú čiastku. Spoločnosť je v likvidácii. Likvidátorovi spoločnosti bol zaslaný doporučený list, aby sa vyjadril, akým spôsobom budú uspokojené naše nároky.

V roku 2014 bola vytvorená opravná položka vo výške 244 EUR k rizikovým pohľadávkam voči spoločnosti RONSTAV, s. r. o., nakoľko nereagujú na poslané výzvy na úhradu.

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	17 607	12 527	30 134
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26		26
Iné pohľadávky	713		713
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 346</b>	<b>12 527</b>	<b>30 873</b>

Pohľadávky po splatnosti eviduje Spoločnosť voči týmto odberateľom:

Elena Olbertová PROFICLEAN spolu v sume 87 Eur: Z toho	nad 360 dní: 87 Eur
DINANT, s.r.o. spolu v sume 1 563 Eur: Z toho	nad 1 080 dní: 1 563 Eur
LIŠTOVÉ CENTRUM, s.r.o. spolu v sume 1 575 Eur: Z toho	do 30 dní: 636 Eur
RONSTAV, s.r.o. spolu v sume 245 Eur: Z toho	nad 360 dní: 245 Eur
TELEMONT, s. r. o. v sume 9 480 Eur: Z toho	nad 1 080 dní: 9 480 Eur
Powerscreen SK, s.r.o. v sume 516 Eur: Z toho	do 30 dní: 516 Eur

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	16 715	12 219	28 934
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 374		1 374
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 089</b>	<b>12 219</b>	<b>30 308</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 527	12 219
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	18 346	18 089
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 873</b>	<b>30 308</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	141	128
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 706	12 321
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>20 847</b>	<b>12 449</b>

**6. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní.

**7. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 308</b>	<b>1 999</b>
NBO - poistenie hmotného majetku	1 308	1 309
NBO - telefónne poplatky		105
NBO - odborná literatúra		101
NBO - podpora účt. Programu		396
NBO - internetový katalóg inzercie		75
NBO - ostatné		13
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>14 381</b>
PBO - dobropis od SSE za rok 2013		13 091
PBO - dobropis od SSE za rok 2012		1 290
<b>Spolu</b>	<b>1 308</b>	<b>16 380</b>

Každoročne sa opakujúce náklady okrem poistenia majetku Spoločnosť od 01.01.2014 časovo nerozlišuje.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

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

**2. Rezervy**

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

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>3 341</b>	<b>3 355</b>	<b>1 527</b>	<b>1 814</b>	<b>3 355</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 971	2 155	157	1 814	2 155
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 370	1 200	1 370	0	1 200
Rezerva na emisie					0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>3 341</b>	<b>3 355</b>	<b>1 527</b>	<b>1 814</b>	<b>3 355</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Nevyfakturované dodávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 313</b>	<b>3 341</b>	<b>715</b>	<b>1 598</b>	<b>3 341</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 643	1 971	45	1 598	1 971
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	670	1 370	670		1 370
Rezerva na emisie					0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>2 313</b>	<b>3 341</b>	<b>715</b>	<b>1 598</b>	<b>3 341</b>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
<b>Nevyfakturované dodávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

## Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>348 417</b>	<b>128 058</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	348 417	128 058
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>136 777</b>	<b>382 909</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	132 211	380 521
Záväzky po lehote splatnosti	4 566	2 388

Spoločnosť vykazuje záväzok voči Daňovému úradu vo výške 1 471 EUR (r. 2012: 4 909 EUR).

**1.) Prijatá pôžička od materskej spoločnosti CIMMOD NV:**

Táto pôžička bola dňa 4. novembra 2014 na základe Dodatku k Zmluve o pôžičke v dlžnej sume – 97 871,- EUR (účet 471) preúčtovaná na novú pôžičku, ktorú spoločnosť CIMMOD NV poskytla Spoločnosti na základe Zmluvy o pôžičke dňa 4. novembra 2014 poukázaním na bankový účet v sume 240 000 EUR. Zlúčením týchto dvoch pôžičiek je dlžná suma k 31.12.2014 spolu v sume 337 871 EUR., pôžička úročená 5 % p.a., úroky splatné štvrťročne k 1. dňu daného štvrťroka. Výška úrokov za obdobie od 4.11.2014 do 31.12.2014 v sume 2 684 EUR, splatené 10.12.2014. Úroky z pôvodnej pôžičky vypočítané za obdobie od 01.10. do 03.11.2014(deň predchádzajúci dňu preúčtovania na novú pôžičku) v sume 408 EUR, splatené 10.12.2014), neuhradená časť úrokov k 31. 12. 2014 – 0 EUR (účet 361). Splatenosť pôžičky je v zmluve dohodnutá na 10 rokov, prípadne sa môže meniť formou dodatkov podľa finančnej situácie dlžníka.

**2.) Prijatá pôžička od konateľa spoločnosti Dirka Camiela Casteleyna:**

Istina k 31. 12. 2014 – 99 139 EUR (účet 365) (r. 2013: 353 989 EUR), v roku 2010 na tento účet preúčtovaná i pôžička nadobudnutá zlúčením so spoločnosťou Cimmont, s.r.o. vo výške 4 837 EUR, pôžička úročená 5 % p.a. – úročená iba istina bez preúčtovanej pôžičky od spoločnosti Cimmont, s.r.o., to zn. v roku 2010 úroky počítané iba zo sumy 286 620 EUR Úroky sa počítajú raz ročne k 31. 12. daného roka zo zostatkovej neuhradenej istiny. Výška úrokov za rok 2013 – 16 857 EUR (r.2012: 16 054 EUR). Tieto úroky sa kapitalizovali k 31. 12. 2013 do pôžičky. V roku 2014 úroky neboli na základe rozhodnutia a nariadenia dlžníka účtované. Splatenosť nie je v zmluve uvedená.

**3.) Prijaté depozity na základe uzavretých nájomných zmlúv:**

Spoločnosť eviduje na účte 379 prijaté depozity - dlhodobé z uzavretých nájomných zmlúv o nájme nebytových priestorov na ulici Sasinkovej vo výške 10 145 EUR (r. 2013: 8 492 EUR) pri zmluvách s dohodnutou dobou nájmu končiacou po roku 2015 ( na účte 379 prijaté depozity - dlhodobé vykázané aj prijaté depozity od nájomcov za poskytnuté ovládače na otváranie automatickej brány na ulici Sasinkovej vo výške 1 400 EUR (r. 2013: 1 350 EUR).) Spoločnosť eviduje na účte 379 prijaté depozity - krátkodobé z uzavretých nájomných zmlúv o nájme nebytových priestorov na ulici Sasinkovej vo výške 3 110 EUR (r. 2013: 5 858 EUR) pri zmluvách s dohodnutou dobou nájmu končiacou v roku 2015. Tieto depozity sú používané ako zábezpeka v prípade poškodenia resp. neplatenia za užívanie nebytových priestorov.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO	3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3
	2	6						6

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Cimmond	EUR	5%	04.11.2024	240 000	240 000	
Cimmond	EUR	5%	04.11.2024	97 871	97 871	117 870
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>				<b>337 871</b>	<b>337 871</b>	<b>117 870</b>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Dirk Casteleyn	EUR	0%		99 139	99 139	353 989
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>				<b>99 139</b>	<b>99 139</b>	<b>353 989</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>437 010</b>	<b>437 010</b>	<b>471 859</b>

### 3. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>345</b>	<b>316</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	202	138
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	202	138
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	146	109
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>401</b>	<b>345</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, stravné a iné potreby zamestnancov.

### 4. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO	3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3
	2	0	2	1	7	1	9	3
	2	0	2	1	7	1	9	3

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Bankový úver účelový	EUR	6 M Euribor +1,2%	20.04.2016	4 500	37 800
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>4 500</b>	<b>37 800</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Bankový úver účelový	EUR	6 M Euribor +1,2%	20.04.2016	33 300	33 300
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<b>33 300</b>	<b>33 300</b>
<b>Spolu</b>				<b>37 800</b>	<b>71 100</b>

Úver od ČSOB je k 31.12.2014 v sume 37 800,- EUR a jeho splatnosť je 20.04.2016.

Na zabezpečenie účelového úveru vo výške 398 327,- EUR na kúpu nehnuteľnosti na ulici Sasinkovej bolo v prospech banky zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam na ulici Sasinkovej a na ulici Dlhej, záložné právo k nehnuteľnosti na ulici Dlhej bolo zrušené 29. februára 2009, záložné právo k pohľadávkam, ručením na základe vyhlásenia ručiteľa: N.V. CIMMOD, so sídlom Hogenveststraat 23/A, Tiel, Belgické kráľovstvo.

## 5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>34</b>
VBO - časové rozlíšenie úrokov z úveru ČSOB	0	34
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>34</b>

Od 1. januára 2014 Spoločnosť neúčtuje o výdavkoch a výnosoch budúcich období pri každoročne sa opakujúcich plneniach.

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

**G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Prenájom+služby s ním súvisiace		Manažérske služby		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	187 979	184 258	60 000	60 000	247 979	244 258
<b>Spolu</b>	<b>187 979</b>	<b>184 258</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>247 979</b>	<b>244 258</b>

Spoločnosť prenajíma výrobné haly a skladové a kancelárske priestory na ulici Dlhej č. 658 spoločnosti Quad Slovakia, s.r.o. na výrobné účely. Ročné výnosy z nájomného na tejto ulici sú 51 000 EUR + refaktúracia odobratých energií. Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu neurčitú. Prenajatú časť vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

V júni 2012 Spoločnosť uzavrela nájomnú zmluvu o nájme nebytových priestorov, kde ako nájomca tieto priestory ďalej prenajíma spoločnosti Quad Slovakia, s.r.o. na výrobné účely. Výnosy z tohto nájomného predstavujú za rok 2014 20 500 EUR (rok 2013: 18 417 EUR). Investície za rok 2014, ktoré boli vložené do rekonštrukčných prác týchto priestorov vykazuje spoločnosť ako dlhodobý hmotný majetok. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu 5 rokov, do 31.05.2017.

Spoločnosť prenajíma výrobné haly, skladové a kancelárske priestory na ulici Sasinkovej č. 13 spolu 10-tim nájomníkom na výrobné a ostatné účely. Ročné výnosy z nájomného na tejto ulici sú približne 61 670 EUR (rok 2013: 67 078 EUR) + refaktúracia odobratých energií. Nájomné zmluvy sú uzatvárané spravidla na obdobie 2 až 3 rokov. Prenajatú časť vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

K 31.12. 2014 boli 2 priestory neprenajaté, o celkovej výmere spolu 202 m<sup>2</sup>.

**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
	EUR	EUR
Zmluvné pokuty	210	780
Dobropis od SSE - oprava spotreby el. energie za rok 2012	0	1 290
Vrátené nepoužité reklamné tabule	0	-20
Náhrada škody od poisťovne	713	0
<b>Spolu</b>	<b>923</b>	<b>2 050</b>

Zmluvné pokuty boli fakturované nájomcom na ulici Sasinkovej, ktorý ukončili nájomný vzťah pred v zmluve dohodnutým termínom – ako pokuty za nedodržanie zmluvných podmienok. Zmluvná pokuta v sume 210 EUR bola vyfakturovaná spoločnosti Miroslav Marušák M-Mars.

**3. Čistý obrat**

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	247 979	244 258
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Tržby z predaja DHM a DNM, materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>247 979</b>	<b>244 258</b>

Spoločnosť nemá povinnosť overenia individuálnej účtovnej zvierky audítorom.

## H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Spotrebované nákupy

Prehľad o významných položkách spotrebovaných nákupov:

	2014 EUR	2013 EUR
Materiál na údržbu	648	309
Kancelárske potreby	662	382
Čistiace prostriedky	47	102
Prevádzkové pomôcky	329	80
Nábytok, zariadenia	0	250
Spotreba elek. Energie - ul. Dlhá	30 841	33 272
Spotreba elek. Energie - ul. Sasinkova	7 650	10 858
Spotreba zemného plynu - ul. Dlhá	11 347	12 347
Spotreba vody - ul. Dlhá	586	582
Spotreba vody - ul. Sasinkova	182	211
<b>Spolu</b>	<b>52 292</b>	<b>58 393</b>

### 2. 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 V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

	2014	2013
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>31 867</b>	<b>33 018</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 205</i>	<i>2 346</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 205	2 346
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>29 662</i>	 <i>30 672</i>
Opravy a údržby	2 974	1 070
Reprezentačné	91	186
Nájomné - priestory v rekonštrukcii	8 898	8 898
Telefónne poplatky + internet	1 438	1 312
Stočné - ul. Sasinková	1 808	2 057
Právne a notárske služby	0	575
Odborné prehliadky zariadení a revízie	1 577	315
PCO - ochrana objektu + poplach	2 445	2562
Provízie realitnej spoločnosti za sprostredkovanie nájomcov	480	875
Štvrťročné provízie realitnej spoločnosti	2 447	2400
Balík podpory - účtovný softvér	1 216	0
Vedenie účtovníctva	4 100	7784
Výkon technika PO	199	0
Školenia	402	0
Ostatné	1 587	2 639
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 596</b>	<b>1 567</b>
Poistenie majetku	1 596	1 567
Neuplatnená DPH - koeficient v priebehu zdaňovacieho obdobia	0	0
<b>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	245	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>8 335</b>	<b>25 022</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>8 335</i>	 <i>25 022</i>
Úroky z pôžičky od CIMMOD	7 139	6 394
Úroky z pôžičky od ČSOB	876	1 412
Úroky z pôžičky od konateľa Dirka Camiela Casteleyna	0	16 857
Bankové poplatky	290	357
Iné	30	2

Na účte Ostatných nákladov na poskytnuté služby sú zahrnuté najmä poplatky za poštovné, zabezpečenie odstránenia škody vlastnými zamestnancami, a pod. Spoločnosti v roku 2014 vznikli náklady za vedenie účtovníctva vo výške 4 100 EUR.

### 3. Osobné náklady

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

	2014	2013
	EUR	EUR
Mzdové náklady	39 420	26 365
Zákonné sociálne poistenie	13 893	9 293
Ostatné sociálne poistenie		0
Zákonne sociálne náklady	2 338	1 801
<b>Spolu</b>	<b>55 651</b>	<b>37 459</b>

**4. Dane a poplatky**

	2014	2013
	EUR	EUR
Daň z nehnuteľností	16 139	16 139
Spotreba kolkov	66	130
Koncesionárske poplatky	56	56
Miestny poplatok za odvoz odpadu	1 373	1 373
Ostatné poplatky	3	10
<b>Spolu</b>	<b>17 637</b>	<b>17 708</b>

**5. Odpisy majetku**

	2014	2013
	EUR	EUR
Odpisy SHV drobného dlhod.majetku	504	922
Odpisy SHV + nehnuteľnosti	51 214	50 247
Odpisy - nehmotný majetok	4 290	4 041
<b>Spolu</b>	<b>56 008</b>	<b>55 210</b>

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

	2014			2013		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	25 293		100,00 %	17 932		100,00 %
z toho teoretická daň		5 564	22,00 %		4 124	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 719	1 258	4,97 %	6 654	1 530	8,53 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3	-1	0,00 %	-783	-180	-1,00 %
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	<u>31 009</u>	<u>6 822</u>	<u>26,97 %</u>	<u>23 803</u>	<u>5 475</u>	<u>30,53 %</u>
<b>Splatná daň</b>		<b>6 822</b>	<b>26,97 %</b>		<b>5 475</b>	<b>30,53 %</b>
Odložená daň		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>6 822</b>	<b>26,97 %</b>		<b>5 475</b>	<b>30,53 %</b>

**J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť má v prenájme priestory od spoločnosti SETA. Predmetom prenájmu sú priestory A - 160 m2 a priestory B - 376 m2. Doba nájmu začala plynúť pre priestory A 1.2.2012 a pre priestory B 1.9.2012. Náklady na nájomné za rok 2014 sú vo výške 8 898 EUR. Nájomná zmluva so spoločnosťou SETA je uzatvorená na 5 rokov. Spoločnosť Cimslov tieto priestory ďalej prenájima spoločnosti Quad.

**K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod.

**L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členovia štatutárnych orgánov nepoberali počas roku žiadne príjmy ani iné výhody.

**M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Všetky vzájomné obchody so spriaznenými osobami boli uskutočnené na základe obvyklých podmienok.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO	3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3
	2	6						6

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Tržby - prenájom nebytových priestorov - QUAD SLOVAKIA	02	71 500	69 417
Tržby - refakturácia energií - QUAD SLOVAKIA	02	41 118	42 597
Tržby - manažérske služby - QUAD SLOVAKIA	02	60 000	60 000
Obstaranie DHM - QUAD SLOVAKIA	01	14 115	0
Náklady - úroky z pôžičky od konateľ'a Dirka Camiela Casteleyna	08	0	16 857

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
<b>Materská spoločnosť</b>			
Nákup tovaru / výrobkov (dohodnuté obchody)	01		
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01		
Nákup služieb - poradenstvo (dohodnuté obchody)	01		
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01		
Nákup licencií (dohodnuté obchody)	05		
<i>z toho: realizované transakcie</i>	05		
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08		
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	7 139	6 394
Predaj tovaru / výrobkov (dohodnuté obchody)	02		
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02		
<b>Dcérska spoločnosť</b>			
Poskytnutá záruka na bankový úver	10		

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku:		
Quad Slovakia	2 214	9 227
<b>Spolu aktíva</b>	<b>2 214</b>	<b>9 227</b>
Závazky z obchodného styku - Quad Slovakia s.r.o.	16 938	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)-od CIMMOD nv	337 871	117 871
Ostatné krátkodobé záväzky ( úročená pôžička od konateľa )	99 139	353 989
<b>Spolu pasíva</b>	<b>453 948</b>	<b>471 860</b>

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

Spoločnosť je v jednaní s vlastníkmi okolitých nehnuteľností o ich kúpe z dôvodu potreby rozšíriť prenajímané výrobné priestory spolu s kúpou spoluvlastníckeho podielu na príjazdovej komunikácii, nakoľko Spoločnosť takýto podiel nevlasťní.

#### P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	248 956				248 956
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	8 190			623	8 813
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	128 514			11 834	140 348
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 457				-5 457
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 457	18 470		-12 457	18 470
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
<b>Spolu</b>	<b>392 660</b>	<b>18 470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411 130</b>

Spoločnosť účtovala o rozdelení výsledku hospodárenia 2013 v súlade s rozhodnutím valného zhromaždenia. Časť zisku vo výške 623 EUR ako prídel do zákonného rezervného fondu a zvyšok zisku vo výške 11 834 EUR ako prídel na nerozdelený zisk minulých rokov.

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO	3	6	4	1	0	5	3	5
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3
	2	0	2	1	7	1	9	3
	2	0	2	1	7	1	9	3

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	248 956				248 956
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	7 198			992	8 190
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	109 650			18 864	128 514
Neuhradená strata minulých rokov	-5 457				-5 457
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 856	12 457		-19 856	12 457
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
<b>Spolu</b>	<b>380 203</b>	<b>12 457</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>392 660</b>

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	12 457
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2014</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	623
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	11 834
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>12 457</b>

Poznámky Úč POD V3 - 01

IČO		3	6	4	1	0	5	3	5	
DIČ	2	0	2	1	7	1	9	3	2	6

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 18 470 EUR rozhodne valné zhromaždenie.