

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Halla Visteon Slovakia s.r.o.
Ľudovíta Štúra 1033/78
019 01 Ilava

Spoločnosť Halla Visteon Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 25. júna 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. júla 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 46975/B). Spoločnosť je k 31. decembru 2013 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 24515/R).

Dňa 27. mája 2013 došlo k zmene názvu spoločnosti. Pôvodný názov spoločnosti bol Halla Climate Control Slovakia s.r.o.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba častí klimatizačných jednotiek do automobilov, ktoré ako samostatné komponenty nepodliehajú typovému schváleniu
- kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi
- výroba elektrických a elektronických súčiastok
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	453	451
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	461	441
počet vedúcich zamestnancov	20	20

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 3. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Yong Hwan Park	Yong Hwan Park
Predstavenstvo:	-	-
Dozorná rada:	-	-
Prokurista:	-	-
Prezident:	-	-

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Halla Visteon Climate Control Corp., Daejeon, Korea	300 000	100%	100%	100%
Spolu	300 000	100%	100%	100%

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Halla Visteon Climate Control Corp., Sinil-dong 1689-1, Daedeok-gu, Daejeon, Kórejská republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Visteon Corporation. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Visteon Corporation, One Village Center Drive, Van Buren Township, Michigan 48111, United States. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím pokiaľ nie je uvedené inak.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	8	Rovnomerne	12,50
Oceniteľné práva (licencie)	-	-	-
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	-	Jednorazovo	100,00

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	rovnomerne	3,33
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	14,5	rovnomerne	6,89
<i>Počítače</i>	6	rovnomerne	16,66
<i>Kontajnery</i>	6	rovnomerne	16,66
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	rovnomerne	20,00
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR		jednorazovo	100,00

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Od roku 2013 sú súčasťou kategórie zásob aj konsignačné zásoby (zásoby predané subdodávateľom s plánovaným spätným odkupom po spracovaní).

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, ostatných kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na licenčné poplatky, prepravu, na mzdové náklady, nevyčerpanú dovolenku, záručné opravy, energie, inžinierske služby, na náklady súvisiace so získaním nového výrobného programu, na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien a ostatné služby.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy. Majetok prenájatý ďalším nájomcom sa účtuje do výnosov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Od roku 2013 súčasťou výnosov nie sú tržby z predaja konsignačných zásob (zásoby predané subdodávateľom so zrealizovaným alebo plánovaným spätným odkupom po spracovaní).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja častí klimatizačných jednotiek do automobilov.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok A	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	913 493	0	0	0	0	0	913 493
Prírastky	0	0	0	0	0	8 690	0	8 690
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	913 493	0	0	0	8 690	0	922 183
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	637 291	0	0	0	0	0	637 291
Prírastky	0	154 710	0	0	0	0	0	154 710
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	792 001	0	0	0	0	0	792 001
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	276 202	0	0	0	0	0	276 202
Stav k 31.12.2013	0	121 492	0	0	0	8 690	0	130 182

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	913 493	0	0	0	0	0	913 493
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	913 493	0	0	0	0	0	913 493
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	482 580	0	0	0	0	0	482 580
Prírastky	0	154 711	0	0	0	0	0	154 711
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	637 291	0	0	0	0	0	637 291
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	430 913	0	0	0	0	0	430 913
Stav k 31.12.2012	0	276 202	0	0	0	0	0	276 202

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Náklady na výskum a vývoj	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady na výskum	-	-
Náklady na vývoj, neaktivované	3 734 856	3 175 093
Náklady na vývoj, aktivované	-	-
Spolu	3 734 856	3 175 093

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	2 987 023	14 946 395	22 475 525	0	0	2 504 314	2 532 798	0	45 446 055
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 911 446	0	4 911 446
Úbytky	-26 378	0	-105 000	0	0	-27 018	0	0	-158 396
Presuny	0	3 119 258	4 203 749	0	0	33 342	-7 356 349	0	0
Stav k 31.12.2013	2 960 645	18 065 653	26 574 274	0	0	2 510 638	87 895	0	50 199 105
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	2 174 190	7 240 395	0	0	1 613 002	0	0	11 027 587
Prírastky	0	614 314	1 978 264	0	0	335 470	0	0	2 928 048
Úbytky	0	0	-38 729	0	0	-24 647	0	0	-63 376
Stav k 31.12.2013	0	2 788 504	9 179 930	0	0	1 923 825	0	0	13 892 259
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	327 972	0	0	0	0	0	327 972
Prírastky	0	0	13 448	0	0	0	0	0	13 448
Úbytky	0	0	-12 792	0	0	0	0	0	-12 792
Stav k 31.12.2013	0	0	328 628	0	0	0	0	0	328 628
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	2 987 023	12 772 205	14 907 158	0	0	891 312	2 532 798	0	34 090 496
Stav k 31.12.2013	2 960 645	15 277 149	17 065 716	0	0	586 813	87 895	0	35 978 218

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	2 987 023	14 862 045	22 248 161	0	0	2 008 508	705 822	0	42 811 559
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 978 123	0	2 978 123
Úbytky	0	0	-339 902	0	0	-3 725	0	0	-343 627
Presuny	0	84 350	567 266	0	0	499 531	-1 151 147	0	0
Stav k 31.12.2012	2 987 023	14 946 395	22 475 525	0	0	2 504 314	2 532 798	0	45 446 055
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	1 638 221	5 472 986	0	0	1 143 574	0	0	8 254 781
Prírastky	0	535 969	1 895 431	0	0	472 094	0	0	2 903 494
Úbytky	0	0	-128 022	0	0	-2 666	0	0	-130 688
Stav k 31.12.2012	0	2 174 190	7 240 395	0	0	1 613 002	0	0	11 027 587
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	60 087	0	0	0	0	0	60 087
Prírastky	0	0	327 972	0	0	0	0	0	327 972
Úbytky	0	0	-60 087	0	0	0	0	0	-60 087
Stav k 31.12.2012	0	0	327 972	0	0	0	0	0	327 972
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	2 987 023	13 223 824	16 715 088	0	0	864 934	705 822	0	34 496 691
Stav k 31.12.2012	2 987 023	12 772 205	14 907 158	0	0	891 312	2 532 798	0	34 090 496

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v plnej výške na všetky riziká spoločnosťou QBE Insurance (Europe) Limited a Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	64 364	136 454	0	0	200 818
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	143 890	34 835	0	0	178 725
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	208 254	171 289	0	0	379 543

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôvodu nižšej obrátkovosti a z dôvodu nižšej predajnej ceny v porovnaní s obstarávacou cenou niektorých položiek hotových výrobkov.

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	173 079	805	0	0	173 884
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	173 079	805	0	0	173 884

Opravná položka je tvorená z dôvodu rizika zníženej vymožitelnosti pohľadávok.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	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	20 895 658	411 769	21 307 427
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	24 771 143	0	24 771 143
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 182 181	0	4 182 181
Iné pohľadávky	378 283	0	378 283
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 227 265	411 769	50 639 034

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú sumu peňažných prostriedkov poskytnutých ako pôžičku spoločnosti Halla Visteon Netherland v rámci systému financovania Cash Pool.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	411 769	5 170 292
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	50 227 265	20 970 744
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 639 034	26 141 036
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nevlastní pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia alebo pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	110	10
Bežné bankové účty	1 541 086	18 582 968
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 541 196	18 582 978

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	411 463	371 738
Školné	55 390	35 786
Nájomné	81 683	76 453
Inžinierska činnosť	200 000	250 000
Poistenie	67 856	1 632
Ostatné	6 534	7 867
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 283 515	1 701 024
Nevyfakturované dodávky pre zákazníkov	1 133 182	1 701 024
Technológie financované zákazníkom	1 150 333	0
Spolu	2 694 978	2 072 762

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	300 000	0	0	0	300 000
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	14 500 000	0	0	0	14 500 000
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	30 000	0	0	0	30 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 418 476	0	0	13 168 335	36 586 811
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 255 734	0	0	0	-5 255 734
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 168 335	12 515 878	q	-13 168 335	12 515 878
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
Vlastné imanie spolu	46 161 077	12 515 878	0	0	58 676 955

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	300 000	0	0	0	300 000
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	14 500 000	0	0	0	14 500 000
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	30 000	0	0	0	30 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 529 041	0	0	5 889 434	23 418 476
Neuhradená strata minulých rokov	-5 255 734	0	0	0	-5 255 734
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	5 889 434	13 168 335	0	-5 889 434	13 168 335
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
Vlastné imanie spolu	32 992 741	13 168 335	0	0	46 161 077

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 13 168 335 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	13 168 335
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	13 168 335
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom členom	0
Iné	0
Spolu	13 168 335

Štatutárny orgán navrhuje presunúť čistý zisk za rok 2013 do nerozdeleného zisku minulých rokov v plnej výške 12 515 878 EUR.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky A	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	950 474	1 125 146	714 313	0	1 361 307
Rezerva na záručné opravy	950 474	1 125 146	714 313	0	1 361 307
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 782 592	5 724 507	5 644 035	0	5 863 064
Rezerva na záručné opravy	284 389	365 387	159 328	0	490 448
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	225 443	245 844	211 947	0	259 340
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky</i>					
Energie	126 178	148 066	126 178	0	148 066
Dane expatrioti	298 500	415 099	298 500	0	415 099
Licencie, servisné poplatky	3 608 203	1 860 269	3 608 203	0	1 860 269
Inžinierske služby	0	572 832	0	0	572 832
Rezerva na audit	17 955	39 900	17 955	0	39 900
Rezerva – spracovanie daňového priznania	7 000	7 000	7 000	0	7 000
Manday	120 043	15 354	120 043	0	15 354
Doprava	177 429	100 972	177 429	0	100 972
Náklady na zavedenie nového modelu	58 498	36 317	58 498	0	36 317
Náklady na marketingovú podporu EU Liason office	29 196	32 455	29 196	0	32 455
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	0	1 402 607	0	0	1 402 607
Rezerva na náklady súvisiace so získaním nového výrobného programu	373 498	60 075	373 498	0	60 075
Iné	456 260	422 330	456 260	0	422 330
Rezervy spolu	6 733 066	6 849 653	6 358 348	0	7 224 371

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	545 213	1 048 063	642 802	0	950 474
Rezerva na záručné opravy	545 213	1 048 063	642 802	0	950 474
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 800 054	5 838 529	4 823 649	32 342	5 782 592
Rezerva na záručné opravy	177 041	340 326	232 978	0	284 389
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	179 208	225 443	146 866	32 342	225 443
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky</i>					
Energie	130 020	126 178	130 020	0	126 178
Dane expatrioti	243 780	298 500	243 780	0	298 500
Licencie, servisné poplatky	2 719 767	3 608 203	2 719 767	0	3 608 203
Rezerva na audit	32 000	17 955	32 000	0	17 955
Rezerva – spracovanie daňového priznania	7 000	7 000	7 000	0	7 000
Manday	86 892	120 043	86 892	0	120 043
Doprava	109 375	177 429	109 375	0	177 429
Náklady na zavedenie nového modelu	101 517	58 498	101 517	0	58 498
Náklady na marketingovú podporu EU Liason office	28 158	29 196	28 158	0	29 196
Rezerva na náklady súvisiace so získaním nového výrobného programu	655 219	373 498	655 219	0	373 498
Iné	330 077	456 260	330 077	0	456 260
Rezervy spolu	5 345 267	6 886 592	5 466 451	32 342	6 733 066

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je do roku 2018.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	2 869 772	1 781 437
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	34 403 480	34 808 074
Krátkodobé záväzky spolu	37 273 252	36 589 511
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 308 797	1 693 705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 308 797	1 693 705

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 069 942	8 428 773
odpočítateľné	-765 559	-641 674
zdaniteľné	9 835 501	9 070 447
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-3 260 584	-1 234 895
odpočítateľné	-3 260 584	- 1 234 895
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 278 059	1 654 592
Zmena odloženého daňového záväzku	376 533	415 752
Zaúčtovaná ako náklad	376 533	415 752
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 113	38 663
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 273	29 137
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 273	29 137
Čerpanie sociálneho fondu	40 648	28 687
Konečný zostatok sociálneho fondu	30 738	39 113

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0
				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				10 000 000	10 000 000
		3M EURI-BOR			
The Royal Bank of Scotland	EUR	+1.5% p.a.	18 Mar 2014	10 000 000	10 000 000
Spolu				10 000 000	10 000 000

Hodnota nezaplateného úroku k 31. decembru 2013 predstavuje sumu 6 961 EUR (k 31. decembru 2012: 6 549 EUR).

Úver je zabezpečený materskou spoločnosťou.

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky z toho:				0	0
				0	0
Krátkodobé pôžičky z toho:				10 000 000	15 000 000
		1M EURI-BOR + 2% p.a.			
HCC Portugalsko	EUR		28 Feb 2013	0	5 000 000
		3M EURI-BOR + 2% p.a.			
HCC Thajsko	EUR		7 Sep 2014	10 000 000	10 000 000
Krátkodobé finančné výpomoci z toho:				0	0
				0	0
Spolu				10 000 000	15 000 000

Hodnota nezaplateného úroku k 31. decembru 2013 predstavuje sumu 71 223 EUR (k 31. decembru 2012: 23 744 EUR).

Pôžičky nie sú kryté záložným právom.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé z toho:	0	393 667
Technológie financované zákazníkom	0	188 597
Ostatné krátkodobé výnosy bud. období	0	205 070
Spolu	0	393 667

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

	Chladiace jednotky		Klimatizačné jednotky		Služby		Tovar		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovenská republika	34 113 466	32 827 976	49 156 490	48 228 524	1 503 411	1 631 294	40 237 390	49 923 935	125 010 757	132 611 729
Česká republika	30 250 111	26 069 388	33 588 978	30 832 665		0	38 563 517	48 800 647	102 402 606	105 702 700
Iné	21 623 010	16 567 590	79 085	59 638	2 010 285	1 470 345	0	2 491 378	23 712 380	20 588 951
Spolu	85 986 587	75 464 954	82 824 553	79 120 827	3 513 696	3 101 639	78 800 907	101 215 960	251 125 743	258 903 380

Od roku 2013 došlo k zmene vo vykazovaní predajov konsignačných zásob. Hodnota takýchto predajov v roku 2013 (nevykázané vo finančných výkazoch) predstavuje 18 324 tis. EUR, zatiaľ čo v roku 2012 tieto predaje (vykázané vo finančných výkazoch) predstavovali 16 997 tis. EUR.

Približne 86 % produktov, tovarov a služieb dodáva Spoločnosť dvom najvýznamnejším výrobcam automobilov v blízkom regióne.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 101 763 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 136 598 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob					
Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012	Stav k 1.1.2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	241 277	274 113	223 450	-32 836	50 663
Výrobky	1 011 968	1 115 730	864 655	-103 762	251 075
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 253 245	1 389 843	1 088 105	-136 598	301 738
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	34 835	-50 217
Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob vo výkaze zis- kov a strát	x	x	X	-101 763	251 521

3. Ostatné výnosy z hospodárskej finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 097 585	414 808
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	53 833	0
Výnosy z dotácií	1 128	67 417
Technológia financovaná zákazníkom	406 480	0
Odpad	121 693	145 043
Odplata za zriadenie vecného bremena	500 000	0
Warranty claims	6 401	184 181
Ostatné	8 050	18 167
Finančné výnosy, z toho:	300 645	260 717
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>223 881</i>	<i>162 991</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 732	13 755
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>76 764</i>	<i>97 726</i>
Úroky	76 764	97 726
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	0
Ostatné	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	168 811 140	154 585 781
Tržby z predaja služieb	3 513 696	3 101 639
Tržby za tovar	78 800 907	101 215 960
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 344 397	675 525
Čistý obrat celkom	252 470 140	259 578 905

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23 560 190	21 546 786
<i>Náklady voči audítorovi audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>38 932</i>	<i>68 527</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	38 932	68 527
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>23 521 258</i>	<i>21 478 259</i>
Nákup licencií	7 219 623	7 245 827
Doprava	1 663 699	1 659 277
Leasing	1 051 415	1 025 100
Nájomné	555 669	515 333
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	194 465	186 537
Leasing zamestnancov	1 677 168	1 564 774
Náklady na inzerciu, reklamu	410	2 040
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	7 000	7 000
Telekomunikačné poplatky, internet	59 036	60 549
Školenia	16 262	49 455
Manday náklady	108 370	107 220
Inžinierske služby	4 698 793	3 665 676
Clo	171 203	178 874
Reprezentačné	137 160	139 340
Vzorky	550 721	505 787
Cestovné	76 980	65 120
Opravy	403 821	423 125
Administratívny poplatok	3 022 028	2 592 295
Odpady	158 454	134 304
Upratovanie	88 678	71 662
Náklady na informačné technológie	643 518	582 290
Strážna služba	146 549	147 569
Manday náklady- cestovné	93 952	37 380
Preprava zamestnancov	254 369	251 017
Testovanie	153 417	107 970
Iné	368 498	152 738

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	1 593 526	1 549 812
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody – zásoby	0	0
Manká a škody – dlhodobý hmotný majetok	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	805	5 356
Pokuty zmluvné	651	26 918
Pokuty ostatné	243	3 033
Náklady na záručné opravy	776 189	875 781
Zmena rezervy na záručné opravy	714 313	512 609
Náklady na predaj dlhodobého hmotného majetku	26 378	0
Technológia financovaná zákazníkom	0	0
Ostatné	74 947	126 115
Finančné náklady, z toho:	963 505	1 284 474
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>395 549</i>	<i>346 144</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	90 824	88 168
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>567 956</i>	<i>938 330</i>
Úroky	413 787	770 347
Poistenie	149 023	143 700
Ostatné	5 146	24 283
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-58 094	287 755
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Základ dane b	2013		2012		
		Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16 510 600	x	x	16 864 825	X	x
Teoretická daň	X	3 797 438	23%	X	3 204 317	19%
Daňovo neuznané náklady	1 110 340	255 378	23%	1 075 884	204 418	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	X	-	23%	X	-	19%
Zmena sadzby dane	X	-58 094		X	287 755	-
Spolu	X	3 994 722	24,2%	X	3 696 490	21,9%
Splatná daň z príjmov	X	4 371 255		X	3 280 738	
Odložená daň z príjmov	X	-376 533		X	415 752	
Celková daň z príjmov	X	3 994 722		X	3 696 490	

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Platnosť zmluvy do	2013	2012
Prenajatý majetok		0	0
Majetok v nájme (operatívny lízing)		Cena obstarania (EUR)	Cena obstarania (EUR)
Automobily UNICREDIT, VUB LEASING	31.12.2014	132 643	156 526
		Výška mesačného nájmu (EUR)	Výška mesačného nájmu (EUR)
Majetok v nájme (operatívny lízing)			
Dubnica budova Dubnica Park, Bratislava	22.12.2015*	26 047	25 484
Budova IL1 DCA PARK	31.12.2017	77 942	76 715
Vozíky JUNGHEINRICH		14 244	10 023
Majetok prijatý do úschovy		0	0
Pohľadávky z derivátov		0	0
Závazky z opcí derivátov		0	0
Odpísané pohľadávky		0	0
Pohľadávky z leasingu		0	0
Závazky z leasingu		0	0
Ostatné položky		0	0

*Pozn. Zmluva o prenájme budovy v Dubnici n/V bola dňa 26.2.2014 predčasne ukončená.

2. Majetok daný do prenájmu

Názov položky	Platnosť zmluvy do	2013	2012
Prenajatý majetok		0	0
		Výška mesačného nájmu (EUR)	Výška mesačného nájmu (EUR)
Majetok daný do nájmu (operatívny prenájom)			
Dubnica Budova Daejung Slovakia s.r.o.	22.12.2015*	26 047	25 484
Budova IL1 DCA PARK	31.12.2017	69 233	68 460

*Pozn. Zmluva o prenájme budovy v Dubnici n/V bola dňa 26.2.2014 predčasne ukončená.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Štatutárny orgán za vykonávanú činnosť nepoberá žiadne odmeny. Poplatok za takúto činnosť je súčasťou poplatkov za služby platené materskej spoločnosti.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	2013	2012
a	b	c	d
Visteon Autopal CZ	01	347 145	447 542
Visteon Ardennes (Francúzsko)	01	3 791 119	4 123 223
Visteon Beijing (Čína)	01	673 386	651 900
Visteon Autopal CZ	02	44 225	56 729
Visteon Argentina	02	0	58 817
Visteon Germany	02	24 622	21 955
HCC Turkey	02	7 910 829	3 389 289
Visteon US	05	63 009	792 382
HCC Portugal	08	14 967	181 625
HCC Thailand	08	225 515	264 643
Visteon Germany	01	245 311	3 466 030
Halla Visteon Germany	03	619 097	0
Halla Visteon Germany	01	4 240 555	0
Halla Visteon Germany	02	62 270	0
Visteon Germany	03	24 478	0
Visteon US	01	1 317 913	2 807 310
Visteon US	02	165	526
Visteon Interiors Slovakia	01	4 826	1 786
Visteon Engineering Services UK	01	5 583	95 942
Visteon Charleville France	02	2 069	49 016
Visteon Charleville France	03	6 440	0
Visteon Interiors Slovakia	02	0	2 521
Halla Visteon UK	02	266	0
Visteon Hungary	02	2 400	0
Visteon India	01	529 632	0

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Halla Visteon Climate Control Corp.	01	121 836 817	118 368 373
Halla Visteon Climate Control Corp.	02	124 766	368 856
Halla Visteon Climate Control Corp.	03	46 653	0
Halla Visteon Climate Control Corp.	05	7 156 614	6 387 465
Halla Visteon Climate Control Corp.	08	0	94 827
Halla Visteon Climate Control Corp.	10	1 482	11 601

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pohľadávky z obchodného styku	303 085	259 819
Aktíva spolu	303 085	259 819
Závazky z obchodného styku	15 295 741	13 364 736
Nevyfakturované dodávky	619	16 432
Rezervy	2 505 685	4 010 864
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	10 071 223	15 023 744
Pasíva spolu	27 776 396	32 399 344

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	16 510 600	16 864 825
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	3 151 400	3 270 323
Odpis zásob	105	861
Odpis pohľadávky	0	26 276
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	656	267 886
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	805	-20 921
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	171 289	-14 292
Zmena stavu rezerv	491 305	1 387 799
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-27 455	0
Úrokové náklady (netto)	337 023	672 621
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	20 635 728	22 455 379
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-283 585	271 373
Úbytok (prírastok) zásob	-3 264 021	-2 696 101
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 789 354	-12 494 422
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	23 877 476	7 536 229

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	23 877 476	7 536 229
Zaplatené úroky	-365 896	-798 817
Prijaté úroky	10 473	9 338
Zaplatená daň z príjmov	-5 926 389	-814 297
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 595 664	5 932 453
 Peňažné toky z investičnej činnosti		
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	53 833	0
Poskytnuté krátkodobé pôžičky	-24 771 143	0
Nákup dlhodobého majetku	-4 920 136	-2 978 123
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-29 637 446	-2 978 123
 Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-5 000 000	-8 000 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 000 000	-8 000 000
 Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-17 041 782	-5 045 670
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	18 582 978	23 628 648
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 541 196	18 582 978

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky 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.