

Visteon Electronics Slovakia s. r. o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2023

A

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV
A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Výročná správa spoločnosti za rok 2023

**Visteon Electronics Slovakia s. r. o.
Námestovo 1088, 029 01 Námestovo**

Výročná správa zostavená dňa 7. júna 2024

1 Úvod

Identifikácia spoločnosti:

Názov spoločnosti: Visteon Electronics Slovakia s. r. o.
Adresa: Námestovo 1088, 029 01 Námestovo
IČO: 47771089

Základné imanie: 5 205 000 EUR

Právny štatút:

Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 2. apríla 2014. Dňa 3. mája 2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 98736/B. Sídlo spoločnosti bolo na adrese Hlavné námestie 5, Bratislava 811 01, Slovenská republika.

Dňa 22. augusta 2014 bolo zmenené sídlo spoločnosti na: Námestovo 1088, Námestovo 029 01 a z uvedeného dôvodu bola spoločnosť odstúpená na Obchodný register Okresného súdu Žilina, kde bola zaregistrovaná v sekcii Sro, vložka číslo 62808/L.

Dňa 27. júna 2014 došlo peňažným vkladom jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., k zvýšeniu základného imania spoločnosti z EUR 5 000 na EUR 5 205 000.

Dňa 30. septembra 2014 došlo k zmene obchodného mena jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., ktorý bol premenovaný na Visteon European Electronics, Inc..

Hlavný predmet činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- maloobchod a veľkoobchod s elektrickými a elektronickými zariadeniami
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- poradenská, konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej, meracej a regulačnej techniky a elektrotechniky
- počítačové služby
- poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe dohody s autorom
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly

Spoločník

Visteon European Electronics, Inc.
Orange Street 1209, Wilmington, New Castle, Delaware 198 01
Spojené štáty americké

Konatelia

Veronica Beatriz Binaghi (vznik funkcie k 15. novembru 2022)
Joao Paulo de Sousa Ribeiro (vznik funkcie k 23. aprílu 2020)

2 Vývoj účtovnej jednotky, aktuálny stav a predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť ako taká bola založená zakladateľskou listinou dňa 2. apríla 2014. Dňa 3. mája 2014 bola zapísaná do Obchodného registra.

Aktívne však začala pôsobiť až od 1. júla 2014 po tom, čo na základe Zmluvy o predaji časti podniku podpísanej dňa 12. júna 2014 konateľom spoločnosti Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (nákupca) a dňa 16. júna 2014 konateľom spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. (predajca), nákupca k 1. júlu 2014 prevzal všetky aktíva a pasíva a súvisiace práva a povinnosti súvisiace s obchodnou divíziou predajcu "Electronics".

Spoločnosť prevzala od Johnson Controls Lučenec, s.r.o. celý predmet podnikania a zameriava sa tak na výrobu a predaj palubných dosiek, ktoré dodáva viacerým odberateľom tak v Európe, ako aj v Severnej Amerike.

Medzi najvýznamnejších zákazníkov spoločnosti patria automobilové koncerny BMW, Renault, Peugeot, Daimler, Volkswagen a Ford.

Nakoľko spoločnosť dodáva svoje produkty zákazníkom predovšetkým v Európe, je závislá na vývoji európskeho automobilového priemyslu.

3 Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť zaviedla a dodržiava štandardy kvality aj v environmentálnej oblasti podľa normy ISO 14001:2004 a naďalej pri svojej činnosti usiluje o znižovanie záťaže na životné prostredie. Svedčí o tom aj certifikát udelený Spoločnosti v júni 2015 nezávislou spoločnosťou Bureau Veritas.

4 Základné finančné a nefinančné ukazovatele spoločnosti

Súvaha

Opis položky	Stav k 31. decembru 2023
Spolu majetok	110 689 308
Neobežný majetok	24 734 860
Dlhodobý nehmotný majetok	696 391
Dlhodobý hmotný majetok	24 038 469
Obežný majetok	80 790 116
Zásoby	27 679 052
Dlhodobé pohľadávky	2 987 232
Krátkodobé pohľadávky	46 040 895
Finančné účty	4 082 937
Časové rozlíšenie	5 164 332

Opis položky	Stav k 31. decembru 2023
Vlastné imanie	52 281 502
Závazky	52 964 804
Rezervy	15 338 206
Dlhodobé záväzky	88 695
Krátkodobé záväzky	37 537 903
Časové rozlíšenie	5 443 002

Výkaz ziskov a strát

Opis položky	Stav k 31. decembru 2023
Čistý obrat	297 827 416
Výnosy z hospodárskej činnosti	329 526 022
Z toho: Tržby z predaja vlastných výrobkov	297 827 416
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	1 325 902
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	30 372 704
Náklady na hospodársku činnosť	316 307 525
Z toho: Spotreba materiálu a energie	237 173 403
Služby	48 424 935
Osobné náklady	13 915 815
Odpisy	9 375 681
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	6 391 162
Výnosy z finančnej činnosti	2 347 518
Náklady na finančnú činnosť	902 675
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	14 663 340
Daň z príjmov	3 201 641
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	11 461 699

Spoločnosť k 31. decembru 2023 zamestnávala 556 zamestnancov a predstavuje tak jedného z najväčších zamestnávateľov v oravskom regióne.

Spoločnosť navrhuje previesť výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2023 v hodnote 11 461 699 eur na účet nerozdelených ziskov minulých období.

5 Ostatné udalosti osobitného významu

Do dátumu schválenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by mali významný dopad na finančnú situáciu alebo prevádzkovú činnosť Spoločnosti.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť v sledovanom období nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť v sledovanom období nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, nakoľko sú tieto činnosti koncentrované v rámci ostatných závodov skupiny Visteon.

6 Prílohy

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2023.

Visteon Electronics Slovakia s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Visteon Electronics Slovakia s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 27. júna 2024



Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1045

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 4 7 7 7 1 0 8 9	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 3
SK NACE 2 6 . 5 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 2
			do 1 2	2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V i s t e o n E l e c t r o n i c s S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t o v o

Číslo

1 0 8 8

PSC

Obec

0 2 9 0 1 N á m e s t o v o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a , o d d i e l S r o , v l o ž k a č í s l o 6 2 8 0 8 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



Veronica Beatriz Binaghi

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	168 813 305	110 689 308	
			58 123 997		141 265 573
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	80 528 328	24 734 860	
			55 793 468		32 268 054
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	2 564 269	696 391	
			1 867 878		1 037 842
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	2 134 940	696 391	
			1 438 549		1 035 320
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	429 329		
			429 329		2 522
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	77 964 059	24 038 469	
			53 925 590		31 230 212
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	3 409 766	1 192 381	
			2 217 385		1 273 018
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	73 959 928	22 251 723	
			51 708 205		28 399 741

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	594 365	594 365	1 557 453
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	83 120 645	80 790 116	
			2 330 529		108 021 957
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	29 987 207	27 679 052	
			2 308 155		33 113 739
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	25 237 584	23 370 218	
			1 867 366		29 957 344
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	2 563 175	2 348 362	
			214 813		1 409 916
3.	Výrobky (123) - /194/	037	2 186 448	1 960 472	
			225 976		1 746 479
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	2 987 232	2 987 232	
					4 296 979
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ 2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO 4 7 7 7 1 0 8 9		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	2 987 232	2 987 232	
					4 296 979
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	46 063 269	46 040 895	
			22 374		66 251 895
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	30 855 857	30 833 483	
			22 374		42 187 443
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	759 662	759 662	
					2 232 600
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účetné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	30 096 195	30 073 821	
			22 374		39 954 843
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	10 988 374	10 988 374	
					16 797 643
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	4 204 616	4 204 616	
					7 253 753
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	14 422	14 422	
					13 056
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	4 082 937	4 082 937	4 359 344
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	4 082 937	4 082 937	4 359 344
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	5 164 332	5 164 332	975 562
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	4 810 372	4 810 372	350 006
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	353 960	353 960	625 556
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	110 689 308	141 265 573	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	52 281 502	40 819 802	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	5 205 000	5 205 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	5 205 000	5 205 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	200	200	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	520 500	520 500	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	520 500	520 500	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ 2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO 4 7 7 7 1 0 8 9	
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	35 094 103	23 830 804
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	35 094 103	23 830 804
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	11 461 699	11 263 298
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	52 964 804	92 591 778
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	88 695	93 609
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	88 695	93 609
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ 2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO 4 7 7 7 1 0 8 9		
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	927 335	4 524 070	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	927 335	4 524 070	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	37 537 903	72 855 111	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	36 488 337	69 345 713	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	7 170 863	14 083 848	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	29 317 474	55 261 865	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		25 144	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	595 279	614 434	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	389 527	396 077	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	64 760	2 473 743	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	14 410 871	15 118 988	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	360 516	380 348	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	14 050 355	14 738 640	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 443 002	7 853 993	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 898 006	4 547 006	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 544 996	3 306 987	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	297 827 416	245 741 443
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	329 526 022	338 402 222
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	297 827 416	245 741 443
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 325 902	820 398
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	15 213	1 683 434
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	30 357 491	90 156 947
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	316 307 525	323 358 016
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskkladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	237 173 403	271 503 360
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 025 241	-41 124
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	48 424 935	18 319 142
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	13 915 815	12 971 670
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 991 526	9 294 505
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 528 746	3 297 030
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	395 543	380 135
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 288	2 736
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 375 681	10 129 887
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 375 681	10 129 887
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	15 164	1 688 125
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-23 830	-153 212
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 399 828	8 937 432
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	13 218 497	15 044 206

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	12 529 739	-43 219 537
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 347 518	3 105 562
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	695 372	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	695 372	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 652 146	3 105 562
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	902 675	3 775 846
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	10	187 443
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		187 443
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	10	
O.	Kurzové straty (563)	52	720 437	3 386 577
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	182 228	201 826

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
---------------------------------------	------------	---------------------	------------	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	1 444 843	-670 284
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	14 663 340	14 373 922
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 201 641	3 110 624
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 891 894	4 490 355
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 309 747	-1 379 731
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	11 461 699	11 263 298

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 2. apríla 2014. Dňa 3. mája 2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 98736/B. Sídlo spoločnosti bolo na adrese Hlavné námestie 5, Bratislava 811 01, Slovenská republika, IČO: 47 771 089.

Dňa 22. augusta 2014 bolo zmenené sídlo spoločnosti na: Námestovo 1088, Námestovo 029 01 a z uvedeného dôvodu bola spoločnosť odstúpená na Obchodný register Okresného súdu Žilina, kde bola zaregistrovaná v sekcii Sro, vložka číslo 62808/L.

Dňa 27. júna 2014 došlo peňažným vkladom jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., k zvýšeniu základného imania spoločnosti z EUR 5 000 na EUR 5 205 000.

Dňa 30. septembra 2014 došlo k zmene obchodného mena jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., ktorý bol premenovaný na Visteon European Electronics, Inc.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- maloobchod a veľkoobchod s elektrickými a elektronickými zariadeniami
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- poradenská, konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej, meracej a regulačnej techniky a elektrotechniky
- počítačové služby
- poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe dohody s autorom
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	578	580
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	556	579
počet vedúcich zamestnancov	7	6

Informácie o štruktúre spoločníkov, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Visteon European Electronics, Inc.	EUR 5 205 000	100%	100%	100%
Spolu	EUR 5 205 000	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Visteon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Visteon European Electronics, Inc a materskou spoločnosťou celej konsolidovanej skupiny je Visteon Corporation. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Visteon Corporation, materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Konatelia

Joao Paulo de Sousa Ribeiro

Veronica Beatriz Binaghi

Každý z konateľov je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka. Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

Spoločnosť má viac ako 50% tržieb voči skupine BMW, čo predstavuje rizikový faktor v súvislosti s predpokladom nepretržitého trvania činnosti v prípade straty tohto zákazníka. Vzhľadom nato, že projekty pre BMW sú dlhodobého charakteru a zároveň BMW sa zaviazalo kompenzovať spoločnosť v prípade nedodržania zmluvných objemov, vedenie spoločnosti posúdilo tento rizikový faktor ako mitigovaný a zostavilo závierku za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 11. augusta 2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok prevzatý od spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. bol ocenený metódou reálnej hodnoty (fair-value) na základe kvalifikovaného odhadu.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	na základe počtu predaných kusov v rámci daného projektu		
Softvér	3 - 5 rokov	20% - 33,3%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok prevzatý od spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. bol ocenený metódou reálnej hodnoty (fair-value) na základe kvalifikovaného odhadu.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	8.5 - 11 rokov	9.1% - 11.8%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	2 - 14.5 rokov	6.9% - 50%	rovnomerne
Inventár	7 - 14.5 rokov	6.9% - 14.3%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu 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. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

V súlade s platnou legislatívou a zakladateľskou listinou vytvorila spoločnosť rezervný fond v hodnote predstavujúcej 10% základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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 spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja palubných dosiek do automobilov.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 134 940	429 329	0	0	0	0	0	2 564 269
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2 134 940	429 329	0	0	0	0	0	2 564 269
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 099 620	426 807	0	0	0	0	0	1 526 427
Prírastky	338 929	2 522						341 451
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	1 438 549	429 329	0	0	0	0	0	1 867 878
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 035 320	2 522	0	0	0	0	0	1 037 842
Stav na konci účtovného obdobia	696 391	0	0	0	0	0	0	696 391

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 249 123	454 885	0	0	0	0	0	3 704 008
Prírastky	236 647							236 647
Úbytky	1 350 830	25 556						1 376 386
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2 134 940	429 329	0	0	0	0	0	2 564 269
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	754 339	449 318	0	0	0	0	0	1 203 657
Prírastky	668 761	3 045						671 806
Úbytky	323 480	25 556						349 036
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	1 099 620	426 807	0	0	0	0	0	1 526 427
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 494 784	5 567	0	0	0	0	0	2 500 351
Stav na konci účtovného obdobia	1 035 320	2 522	0	0	0	0	0	1 037 842

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 233 866	71 641 000	0	0	0	1 557 453	0	76 432 319
Prírastky			6 264				1 851 387		1 857 651
Úbytky			325 911						325 911
Presuny		175 900	2 638 575				-2 814 475		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 409 766	73 959 928	0	0	0	594 365	0	77 964 059
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 960 848	43 241 259	0	0	0	0	0	45 202 107
Prírastky		256 537	8 777 693						9 034 230
Úbytky			310 747						310 747
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 217 385	51 708 205	0	0	0	0	0	53 925 590
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 273 018	28 399 741	0	0	0	1 557 453	0	31 230 212
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 192 381	22 251 723	0	0	0	594 365	0	24 038 469

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 233 258	73 997 165	0	0	0	3 640 177	0	80 870 600
Prírastky		608	2 592 701				1 133 612		3 726 921
Úbytky			8 165 202						8 165 202
Presuny			3 216 336				-3 216 336		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 233 866	71 641 000	0	0	0	1 557 453	0	76 432 319
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 706 876	41 541 576	0	0	0	0	0	43 248 452
Prírastky		253 972	9 204 110						9 458 082
Úbytky			7 504 427						7 504 427
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 960 848	43 241 259	0	0	0	0	0	45 202 107
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 526 382	32 455 589	0	0	0	3 640 177	0	37 622 148
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 273 018	28 399 741	0	0	0	1 557 453	0	31 230 212

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa, a.s.. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 149 164 655 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 149 164 655 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe nižšej obrátkovosti a z dôvodu nižšej predajnej ceny v porovnaní s obstarávacou cenou niektorých položiek hotových výrobkov.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	1 021 907	845 459			1 867 366
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	129 804	85 009			214 813
Výrobky	131 203	94 773			225 976
Zásoby spolu	1 282 914	1 025 241	0	0	2 308 155

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Poistenie zásob

Zásoby sú poistené v poisťovni Generali Poisťovňa, a.s.. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 5 098 150 EUR.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	46 204	16 349	-40 179		22 374
Pohľadávky spolu	46 204	16 349	-40 179	0	22 374

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 vytvorené opravné položky na základe rizika zníženej vymožitelnosti pohľadávok.

V roku 2023 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 184 259 eur.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2023 vo výške 759 662 eur.

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku vo výške 10 988 374 eur predstavuje finančná výpomoc poskytnutá spoločnosťou skupine vo forme skupinového cash-poolingu.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	2 987 232	0	2 987 232
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 987 232	0	2 987 232
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21 869 972	8 226 223	30 096 195
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	528 981	230 681	759 662
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 988 374	0	10 988 374
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 204 616	0	4 204 616
Iné pohľadávky	14 422	0	14 422
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 606 365	8 456 904	46 063 269

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 082 937	4 359 344
Spolu	4 082 937	4 359 344

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 810 372	350 006
Kompenzačné platby zákazníkom	4 810 372	350 006
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	353 960	625 556
Poistenie majetku	62 889	19 349
Kompenzačné platby zákazníkom	260 817	538 881
Ostatné	30 254	67 326

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti predstavuje peňažný vklad jediného spoločníka v celkovej výške 5 205 000 eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11 263 298
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11 263 298
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	11 263 298

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 524 070	0	-3 010 453	-586 282	927 335
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	4 524 070		-3 010 453	-586 282	927 335
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 118 988	7 584 543	-8 279 477	-13 183	14 410 871
Záručné opravy	11 167 528	5 277 814	-4 409 181		12 036 161
Náklady na zavedenie nového modelu	16 000				16 000
Nevyčerpaná dovolenka	380 347	360 516	-380 347		360 516
Ostatné mzdové rezervy	102 246	225 914	-102 246		225 914
13. plat	40 292	41 705	-30 781	-9 511	41 705
Audit	3 007	3 255	-3 007		3 255
Agentúrní zamestnanci	2 241		-2 241		0
Licenčné poplatky	9 350	206		-332	9 224
Premium prepravy	278 466	168 999	-278 466		168 999
Úpravy cien materiálov	2 562 845	1 153 876	-2 562 845		1 153 876
Zákaznícke zrážky	228 558	208 202	-228 558		208 202
Ostatné	328 108	144 056	-281 805	-3 340	187 019

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	298 821	5 765 488	-167 623	-1 372 616	4 524 070
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	298 821	5 765 488	-167 623	-1 372 616	4 524 070
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 621 885	9 335 931	-5 787 101	-51 727	15 118 988
Záručné opravy	9 445 760	5 537 919	-3 816 151		11 167 528
Náklady na zavedenie nového modelu	39 340		-4 811	-18 529	16 000
Nevyčerpaná dovolenka	359 471	278 476	-257 600		380 347
Ostatné mzdové rezervy	79 403	102 246	-63 214	-16 189	102 246
13. plat	37 296	40 293	-27 986	-9 311	40 292
Audit	30 084	3 007	-30 084		3 007
Agentúrni zamestnanci	268 331	2 241	-268 331		2 241
Licenčné poplatky	8 615	735			9 350
Premium prepravy	385 942	278 466	-385 942		278 466
Úpravy cien materiálov	261 942	2 562 845	-261 942		2 562 845
Zákaznícke zrážky	237 439	228 558	-237 439		228 558
Ostatné	468 262	301 145	-433 601	-7 698	328 108

Rezervy sú vytvorené ako záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť spoločnosti, ktoré vznikli z minulých udalostí. Spoločnosť vytvorila rezervy na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien, záručné opravy, náklady súvisiace so zavedením nového modelu, mzdové náklady a ostatné služby.

Spoločnosť predpokladá, že krátkodobé rezervy použije v priebehu roku 2024. Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je do roku 2026. Spoločnosť nedokáže predpovedať s dostatočnou presnosťou budúce použitie rezervy na záručné opravy a z titulu opatrnosti vykazuje celú rezervu ako krátkodobú. Priemerné použitie rezervy za roky 2021 až 2023 bolo vo výške 5 132 tisíc EUR, pričom krátkodobé čerpanie tvorilo v týchto rokoch 39-73% z celkovej rezervy na začiatku účtovného obdobia.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	88 695	93 609
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	88 695	93 609
Krátkodobé záväzky spolu	37 537 903	72 855 111
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	34 982 448	66 964 240
Záväzky po lehote splatnosti	2 555 455	5 890 871

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2023 vo výške 7 170 863 eur.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 837 652	-2 986 933
odpočítateľné	2 324 072	1 292 217
zdaniteľné	-4 161 724	-4 279 150
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	16 062 566	23 448 738
odpočítateľné	16 062 566	23 448 738
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 574 058	7 148 116
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 987 232	5 798 083
Uplatnená daňová pohľadávka	2 987 232	4 296 979
Zaúčtovaná ako náklad	1 309 747	-1 379 731
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala k 31. decembru 2023 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 987 232 eur.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	93 609	77 863
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	126 525	119 628
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	126 525	119 628
Čerpanie sociálneho fondu	-131 439	-103 882
Konečný zostatok sociálneho fondu	88 695	93 609

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Cashpool - Visteon Group	EUR	1M Euribor + 2.00%	-	0	0	0

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 898 006	4 547 006
Kompenzačné platby od zákazníkov	0	0
Preplatenie navýšenia výrobnnej kapacity zákazníkom	3 898 006	4 547 006
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 544 996	3 306 987
Kompenzačné platby od zákazníkov	0	850 028
Preplatenie navýšenia výrobnnej kapacity zákazníkom	974 496	1 299 996
Preplatenie navýšených nákladov zákazníkom	570 500	1 156 963

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	113 280	114 726
Budova (mesačný nájom)	88 656	87 778
Kopír. zariadenia - CBC (mesačný nájom)	864	375
IT servre - CIS (mesačný nájom)	1 395	1 395
Vozíky - Toyota (mesačný nájom)	2 549	2 573
Vozíky - Jungheinrich (mesačný nájom)	7 265	6 440
Automobily 13 ks (mesačný nájom)	8 457	9 342
Iné položky (mesačný nájom)	4 094	6 823

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EÚ	249 023 373	210 469 984		0		0
Slovenská republika	11 930 116	25 785 194		0		0
Tretie krajiny	36 873 927	9 486 265		0		0
Spolu	297 827 416	245 741 443	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 563 175	1 539 720	1 260 344	1 023 455	279 376
Výrobky	2 186 448	1 877 682	1 453 565	308 766	424 117
Spolu	4 749 623	3 417 402	2 713 909	1 332 221	703 493
Manká a škody	x	x	x	-6 319	116 905
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 325 902	820 398

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 372 704	91 840 381
Výnosy z licencií	140 182	0
Predaj vzoriek	6 737	3 913 016
Zákaznícke kompenzácie - engineering	1 124 541	0
Dodávateľské kompenzácie	15 052	6 991
Zákaznícke kompenzácie	28 098 290	84 324 777
Predaj odpadu	1 681	15 008
Technológia financovaná zákazníkom	712 028	338 819
Tržby z predaja dlhodobého majetku	15 213	1 683 434
Odpis záväzkov	124 185	108 780
Refakturácia externých nákladov	0	985 734
Ostatné	134 795	463 822
Finančné výnosy, z toho:	2 347 518	3 105 562
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 652 146</i>	<i>3 105 562</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3 105 562
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>695 372</i>	<i>0</i>
Výnosy z derivátových operácií	0	0
Výnosové úroky	695 372	0

Zákaznícke kompenzácie v hodnote 28 098 290 eur predstavujú náhrady prijaté od zákazníkov, predovšetkým BMW, z dôvodu navýšenia vstupných cien materiálu a ostatných súvisiacich nákladov (napr. prepravné) v súvislosti s komplikovanou situáciou v dodávateľskom reťazci. Súvisiace náklady k týmto kompenzáciám sú vykázane prevažne na riadku 10. Náklady na hospodársku činnosť spolu.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	297 827 416	245 741 443
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrat celkom	297 827 416	245 741 443

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	48 424 935	18 319 142
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	100 842	100 261
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000	50 000
iné uisťovacie audítorské služby	75 842	50 261
Licenčné poplatky	502 000	462 359
Administratívne poplatky	41 400 030	7 879 711
Nájom pracovnej sily	1 302 849	2 354 587
Dopravné náklady	1 024 224	2 242 327
Nájomné	1 369 160	1 292 716
Poradenstvo & externé odborné služby	1 261 597	2 103 007
Kontrola kvality	0	0
Opravy a udržiavanie	908 634	1 014 800
Cestovné výdavky	48 892	62 855
Reprezentačné náklady	30 830	31 590
Ostatné	475 877	774 929
Ostatné významné položky nákladov	6 391 162	10 472 345
Zostatková cena predaného majetku	15 164	1 688 125
Náklady na reklamácie	5 920 692	6 652 736
Náklady na predaj vzoriek	55 500	1 810 707
Zošrotovanie nepotrebných zásob	91 247	154 256
Inventúrne manká	106 130	129 267
Odpis nedobytných pohľadávok	184 259	53 705
Opravné položky k pohľadávkam	-23 830	-153 212
Ostatné	42 000	136 761
Finančné náklady, z toho:	902 675	3 775 846
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	720 437	3 386 577
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	720 437	2 117 258
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov,</i>	182 238	389 269
Nákladové úroky	10	187 443
Bankové poplatky	39 919	64 558
Poistné	142 309	137 268
Náklady na derivátové operácie	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	0	0
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	3 574 058	3 574 057
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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 663 340	x	x	14 373 922	x	x
teoretická daň	x	3 079 301	21	x	3 018 524	21
Daňovo neuznané náklady	582 570	122 340	0,83	438 572	92 100	0,64
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Úprava nákladov cez vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	15 245 910	3 201 641	21,83	14 812 494	3 110 624	21,64
Splatná daň z príjmov	x	1 891 894	12,9	x	4 490 355	31,24
Odložená daň z príjmov	x	1 309 747	8,93	x	-1 379 731	-9,60
Celková daň z príjmov	x	3 201 641	x	x	3 110 624	x

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

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

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Visteon Amazonas Ltd.	1	0	7 199
VISTEON PORTUGUESA LTD	1	261 367	1 099 700
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	1	159 546	181 692
VISTEON SYSTEMS REYNOSA	1	14 844	0
VISTEON CORP-VEM SERVICE	1	18 783	0
VISTEON SYSTEMS, LLC	1	0	44 233
VISTEON FRANCE	1	1 599 760	282 945
VISTEON TUNISIA	1	391 552	355 659
VISTEON PLANTA CHIHUAHUA	1	23 155	25 115
YANFENG VISTEON AUTOMOTIVE	1	96 848	257 539
Visteon Japan	1	1 864	26 590
VISTEON ELECTRONICS INDIA	1	5 139	5 544
CHANGCHUN VISTEON FA	1	8 209	107 392
VISTEON ELECTRONICS CORP.	1	0	129 600
VISTEON ELECTRONICS BULGARIA	1	17 236	16 341
VISTEON AVTOPRIBOR RUSSIA	2	0	190 312
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	2	2 716	63 560
VISTEON FRANCE	2	7 629	34 825
VISTEON PORTUGUESA LTD	2	286 591	640 266
CHANGCHUN VISTEON FAWAY	2	3 709	114 797
VISTEON SYSTEMS, LLC	2	111 263	44 257
Visteon Automotive Thailand	2	10 567	21 769
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	2	239 895	274 148
Visteon Japan	2	142	247
VISTEON REYNOSA	2	10 952	4 549
VISTEON TUNISIA	2	502 404	1 213 587
PT ASTRA VISTEON INDONESIA	2	0	0
Visteon Amazonas - Manaus	2	1 150	12 968
Visteon Systemas Automotivas	2	3 036	0
YANFENG VISTEON AUTOMOTIVE	2	211 916	30 102
VE Bulgaria - Sofia.	2	971	9 509
Visteon Finance Limited	2	90 807	1 040 551
Visteon Planta Carolinas	2	349 257	243 693
Visteon India - Chennai	2	5 319	120 186
VISTEON CORPORATION	2	3 144	2 473
VISTEON DE MEXICO S de RL	2	730	3 879
Jiangsu Toppower Automotive	2	0	1 745
VISTEON ELECTRONICS RUS, LLC	3	12 354	342 352
VISTEON DE MEXICO S. DE R.L	3	15 711	13 376
VISTEON ELECTRONICS TUNISIA	3	0	241 139
VISTEON CORPORATION	3	40 988 081	9 968 316
Visteon Innovation	3	490 189	489 248
Visteon International	3	34 651	67 110
VISTEON PORTUGUESA LTD	3	0	152 263
VISTEON FRANCE	3	0	708 368
VISTEON AMAZONAS LTDA	3	25 558	708 368
VISTEON CORPORATION	5	501 381	504 531
Visteon Finance Limited	9	10 988 374	16 797 643

Kódy druhov obchodu:

1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 205 000				5 205 000
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Zákonný rezervný fond	520 500				520 500
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 830 805			11 263 298	35 094 103
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 263 298	11 461 699		-11 263 298	11 461 699
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 205 000				5 205 000
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Zákonný rezervný fond	520 500				520 500
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 177 455			6 653 349	23 830 805
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 653 349	11 263 298		-6 653 349	11 263 298

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažného vkladu jediného spoločníka, spoločnosti Visteon Global Electronics, Inc., pri založení spoločnosti vo výške 200 eur.

Dňa 11. augusta 2023 rozhodlo vedenie spoločnosti o prevedení účtovného zisku vykazaného za rok 2022 na účet nerozdelených ziskov minulých období.

O rozdelení zisku vykazaného za finančný rok 2023 rozhodne vedenie spoločnosti v priebehu roku 2024.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	14 663 340	14 373 922
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-245 044	14 061 635
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 375 681	10 053 191
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		76 697
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-4 304 852	7 722 352
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 001 411	-194 336
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 599 761	-3 137 326
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	187 443
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-695 372	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-49	4 691
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	977 888	-651 077
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-12 852 873	-10 529 377
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	16 334 857	-5 094 164
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-33 399 800	10 824 086
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 212 070	-16 259 299
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 565 423	17 906 180
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 565 423	17 906 180
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-5 808 661	-3 424 784
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-4 243 238	14 481 396
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-236 647
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 857 651	-3 726 921
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		1 027 350
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 213	656 084
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-10 403 779
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	5 809 269	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	3 966 831	-12 683 913
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-276 407	1 797 483
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 359 344	2 561 861
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 082 937	4 359 344
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 082 937	4 359 344