

1. POPIS SPOLOČNOSTI

IEE Sensing Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 01/03/2007. Dňa 29/03/2007 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sro, vložka 19598/V. Spoločnosť sídli v Kechneci 278, 044 58 Kechnec, Slovenská republika, identifikačné číslo 36759228.

V roku 2013 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
2. výroba elektrických zariadení pre motory a vozidlá a signalizácie

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	475	465
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	518	483
počet vedúcich zamestnancov	6	5

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu 31.12.2013, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
IEE International Electronics & Engineering Malta Holdings Limited	5,643 EUR	85.00%	85.00%	85.00%
IEE International Electronics & Engineering S.A.	996 EUR	15%	15%	15%
Spolu	6,639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny IEE International Electronics&Engineering S.A.. Priamou materskou spoločnosťou spoločnosti je IEE International Electronics&Engineering Malta holdings Limited. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť IEE International Electronics&Engineering S.A.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle Régistre de Commerce et des Sociétés – Luxembourg, Luxemburské veľkovoľvodstvo.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko IEE International Electronics&Engineering S.A. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Konatelia:	
Člen:	Huberto Jacobs van Merlen
Člen:	Michel Henri Witte
Člen:	Philippe Vandrepol
Člen:	Hans-Werner Heinz
Člen:	Michel Hartmann
Člen:	Olivier Gasche

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 spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. marca 2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 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).

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		Metóda odpisovania
	používania	Ročná odpisová sadzba	
Aktívované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	3 roky	33.33%	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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.

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		Metóda odpisovania
	používania	Ročná odpisová sadzba	
Stavby	30	3.33%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	5-15 rokov	6.66% - 20%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	-	-	-
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

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, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacía 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. 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, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje 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 vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku, avšak nie viac ako 10% základného imania.

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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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.

m) Operatívny lízing

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o poskytnutí investičných stimulov so Slovenskou republikou.

Štátna pomoc sa v súvahe vykazuje ako výnosy budúcich období na strane pasív a rozpúšťa sa do výnosov pomernou čiastkou v súlade s opismi dlhodobého majetku, na ktorého obstaranie bola dotácia poskytnutá.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47,916						47,916
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47,916	0	0	0	0	0	47,916
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38,515						38,515
Prírastky		8,619						8,619
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47,134	0	0	0	0	0	47,134
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9,401	0	0	0	0	0	9,401
Stav na konci účtovného obdobia	0	782	0	0	0	0	0	782

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46,431						46,431
Prírastky		1,485						1,485
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47,916	0	0	0	0	0	47,916
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23,224						23,224
Prírastky		15,291						15,291
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38,515	0	0	0	0	0	38,515
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23,207	0	0	0	0	0	23,207
Stav na konci účtovného obdobia	0	9,401	0	0	0	0	0	9,401

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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	69,617	4,082,371	0	0	0	4,385	0	4,156,373
Prírastky	1,519,700	0	313,359				2,430,929		4,263,988
Úbytky			7,763				4,385		12,148
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1,519,700	69,617	4,387,967	0	0	0	2,430,929	0	8,408,213
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13,675	1,141,555	0	0	0	0	0	1,155,230
Prírastky		5,486	557,156						562,642
Úbytky			4,351						4,351
Stav na konci účtovného obdobia	0	19,161	1,694,360	0	0	0	0	0	1,713,521
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55,942	2,940,816	0	0	0	4,385	0	3,001,143
Stav na konci účtovného obdobia	1,519,700	50,456	2,693,607	0	0	0	2,430,929	0	6,694,692

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	Obstaráva-ný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		65,200	3,634,695				8,716		3,708,611
Prírastky		4,417	446,425						450,842
Úbytky			3,080						3,080
Presuny			4,331				-4,331		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69,617	4,082,371	0	0	0	4,385	0	4,156,373
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8,252	637,992						646,244
Prírastky		5,423	506,643						512,066
Úbytky			3,080						3,080
Stav na konci účtovného obdobia	0	13,675	1,141,555	0	0	0	0	0	1,155,230
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	56,948	2,996,703	0	0	0	8,716	0	3,062,367
Stav na konci účtovného obdobia	0	55,942	2,940,816	0	0	0	4,385	0	3,001,143

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1,519,700
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo na pozemok je zriadené k bankovému úveru v prospech ČSOB banky.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci konsolidovaného celku na hodnotu 64 mil. 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 3 metód:

1. expirovaný materiál (materiál po záručnej dobe), 100% opravná položka,
2. materiál zablokovaný kvôli problému s kvalitou (70% opravná položka)
3. nízkoobrátkový materiál (materiál bez spotreby) s nasledovnými dobami:
 Doba bez spotreby % opravnej položky
 5 rokov 100 %
 4 roky 35 %
 3 roky 29 %
 2 roky 21 %

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	16,943	19,378	-16,943		19,378
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9,284	16,870	-9,284		16,870
Výrobky	40,437	21,686	-40,437		21,686
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	66,664	57,934	-66,664	0	57,934

6. POHĽADÁVKY

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam a všetky pohľadávky sú predmetom záložného práva voči ČSOB na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 1045/13/44833.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli vo výške 1 455 816 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1,758,719	0	1,758,719
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	510,684		510,684
Iné pohľadávky	-180		-180
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,269,223	0	2,269,223

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		35,944
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2,269,223	853,903
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,269,223	889,847
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1,758,719	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1,088	949
Bežné bankové účty	484,953	494,143
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	486,041	495,092

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v ČSOB banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 1 000 000 EUR. K 31. decembru 2013 spoločnosť úver nečerpala.

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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35,417	34,631
Nájom budovy	33,743	33,743
Ostatné (predplatné, nájom regálov)	1,674	888
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1,560,721
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1,560,721
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1,560,721

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	6,639				6,639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	989,679			1,560,721	2,550,400
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,560,721	2,065,708		-1,560,721	2,065,708
Spolu	2,557,703	2,065,708	0	0	4,623,411

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6,639				6,639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	989,679				989,679
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4,847,172	1,560,721	-4,847,172		1,560,721
Spolu	5,844,154	1,560,721	-4,847,172	0	2,557,703

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 22.marca 2013, spoločnosť nevyplatila dividendy za rok 2012. Vytvorený zisk bol presunutý do nerozdeleného zisku minulých období.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 30. marca 2012 spoločnosť vyplatila dividendy v celkovej výške 4 847 172 EUR za rok 2011.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	227,888	274,986	-226,169	-1,552	275,153
Prémie a odmeny	13,520	13,520	-13,520	0	13,520
Nevyčerpané dovolenky	97,837	126,287	-97,837	0	126,287
Pers. Lízing	19,664	30,151	-19,664	0	30,151
Elektrina	29,013	27,755	-29,013	0	27,755
Plyn	8,223	5,741	-7,506	-717	5,741
Odpad	5,000	4,900	-4,773	-227	4,900
Audit	10,500	10,000	-9,938	-562	10,000
Daňové priznanie	5,206	5,160	-5,160	-46	5,160
Odchodné	22,246	28,174	-22,246	0	28,174
Ostatné	16,679	23,298	-16,512	0	23,465

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	223,318	227,888	-220,825	-2,493	227,888
Prémie a odmeny	13,520	13,520	-13,520	0	13,520
Nevyčerpané dovolenky	75,376	97,837	-75,376	0	97,837
Pers. Lízing	20,644	19,664	-20,644	0	19,664
Elektrina	30,810	29,013	-30,810	0	29,013
Plyn	6,983	8,223	-6,876	-107	8,223
Prenájom	26,536	0	-26,536	0	0
Odpad	6,000	5,000	-5,181	-819	5,000
Audit	8,500	10,500	-7,500	-1,000	10,500
Daňové priznanie	4,440	5,206	-4,080	-360	5,206
Odchodné	19,753	22,246	-19,753	0	22,246
Ostatné	10,756	16,679	-10,549	-207	16,679

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných dodávok (personálny lízing, elektrina, plyn, prenájom, odpad, audit) a z dôvodu budúcich záväzkov voči zamestnancom.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2,292	9,891
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5,239,301	2,823,267
Krátkodobé záväzky spolu	5,241,593	2,833,158
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6,609	7,934
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	180,648	144,973
Dlhodobé záväzky spolu	187,257	152,907

Veľká časť záväzkov 1 181 tis. EUR je tvorená nevyfakturovanou dodávkou na výstavbu budovy za mesiac december 2013.

Spoločnosť nemá záväzky voči spriazneným osobám.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7,934	18,289
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21,124	19,530
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	21,124	19,530
Čerpanie sociálneho fondu	-22,449	-29,885
Konečný zostatok sociálneho fondu	6,609	7,934

12. 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Účelový úver na financovanie výstavby výrobnéj haly	EUR	3.05%	1/4 ročne od Nov 2014	1,008,336	0
Krátkodobé bankové úvery					
				291,430	

Zmluva o úvere s ČSOB bankou je dohodnutá za nasledovných podmienok:

- maximálna výška úveru je 8 160 000 EUR
- predmetom záložného práva je pozemok v obstarávacej hodnote 1 519 700 EUR

K 31. decembru 2013 spoločnosť dodržiavala všetky zmluvné podmienky.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2014	291,430	0	0
2015	1,165,720	0	0
2016	1,165,720	0	0
2017	1,165,720	0	0
2018 a ďalej	4,371,410	0	0

13. 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:	-966,607	-749,660
odpočítateľné	-966,607	-749,660
zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	145,479	119,344
odpočítateľné		0
zdaniteľné	145,479	119,344
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaučtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	180,648	144,973
Zmena odloženého daňového záväzku		0
Zaučtovaná ako náklad	35,500	53,216
Zaučtovaná do vlastného imania		0

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 180 648 EUR z titulu rozdielnej daňovej a účtovnej hodnoty majetku a záväzkov.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	285,259	346,272
prijatá štátna pomoc	285,259	346,272
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť uzavrela zmluvu na výstavbu nového výrobného závodu v čiastke 7 100 000 EUR, ktorá bude financovaná z vlastných a z cudzích zdrojov - účelovým úverom v ČSOB.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	212,289	318,434
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	46,108	38,124
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Prenajatý majetok pozostáva z budovy a vysokozdvížných vozíkov prenájatých formou operatívneho leasingu.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	SBR		CPOD		PPDe + ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
IEE LUX	21,866,682	21,361,521	7,007,451	7,810,760	3,079,270	3,436,014
FAURECIA	558,517	367,796				
JOHNSON CONTROL	129,780	156,920				
MOBIS	690	0				
Spolu	22,555,668	21,886,237	7,007,451	7,810,760	3,079,270	3,436,014

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových 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	505,532	400,725	385,421	104,807	15,304
Výrobky	876,723	418,271	445,188	458,452	-26,917
Zvieratá					
Spolu	1,382,255	818,996	830,609	563,259	-11,613
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-804,862	-190,249
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-241,603	-201,862

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je -241 603 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek, zníženie predstavuje 563 259 EUR. Rozdiely v zmene stavu nedokončenej výroby a hotových výrobkov je spôsobená nákupom časti rozpracovanej výroby a finálnej výroby od materskej spoločnosti, ktorá nepredstavuje zmenu stavu zásob vytvorených vlastnou činnosťou.

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:	-7,378	18,009
aktivácia	-7,378	18,009
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, z toho:	570,394	273,320
tržby z predaja materiálu	570,394	273,320
tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	56,170	119,859
štátna pomoc	63,013	62,918
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	-6,843	56,941
Finančné výnosy, z toho:	100,752	90,585
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>100,693</i>	<i>90,514</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15,236	20,806
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>59</i>	<i>71</i>
úroky z vkladov	59	71
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	32,073,362	32,859,781
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	570,394	273,320
Čistý obrat celkom	32,643,746	33,133,101

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2,014,163	1,770,984
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z	23,410	23,938
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9,125	8,969
- iné uisťovacie auditorské služby	9,125	11,969
- súvisiace auditorské služby		0
- daňové poradenstvo	5,160	3,000
- ostatné neauditorské služby		0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté	1,990,753	1,747,046
Transport	846,141	682,811
Nájomné	318,434	318,434
Personálne agentúry	370,167	293,279
Opravy a udržiavanie	81,415	75,910
Odvoz odpadu	56,967	63,009
Prenájom vozidiel	31,287	39,570
Upratovanie	43,725	34,479
Školenie	26,864	33,061
Poradenstvo	31,783	20,056
Prenájom zariadení	39,421	18,541
Náklady na reprezentáciu	15,348	14,013
Ostatné	129,200	153,883
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu, z toho:	406,338	293,698
náklady na predaj materiálu	404,619	291,255
<i>zostatková cena predaného dlhodobého majetku</i>	1,720	2,443
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5,222	487
Ostatné náklady	5,222	487
Finančné náklady, z toho:	116,813	26,012
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	82,082	23,543
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	34,731	2,469
ostatné náklady na finančnú činnosť	34,731	2,469
Mimoriadne náklady, z toho:		

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	8,211	-25,213
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	2,682,331	x	x	1,990,297	x	x
teoretická daň	x	616,936	23%	x	378,156	19%
Daňovo neuznané náklady	72,930	16,774		108,605	20,635	
Výnosy nepodliehajúce dani	-224,127	-51,549		-208,958	-39,702	
Iné položky		-1,214			17,270	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	2,531,134	580,947		1,889,944	376,359	
Splatná daň z príjmov	x	580,947		x	376,359	
Odložená daň z príjmov	x	35,675		x	53,217	
Celková daň z príjmov	x	616,622		x	429,576	

17. 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
IEE CHINA	predaj	107	4,406
IEE CHINA	nákup	1,512	6,418
IEE LUXEMBOURG	predaj	31,953,296	32,604,956
IEE LUXEMBOURG	nákup	6,093,713	7,059,334

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.