

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Delphi Slovensko, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená 11. apríla 2001. Dňa 3. mája 2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel: Sro, vložka č.: 13711/T. Spoločnosť sídli na adrese: Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 35810963.

V roku 2014 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

- Výroba elektrických a elektronických prístrojov pre motorové vozidlá

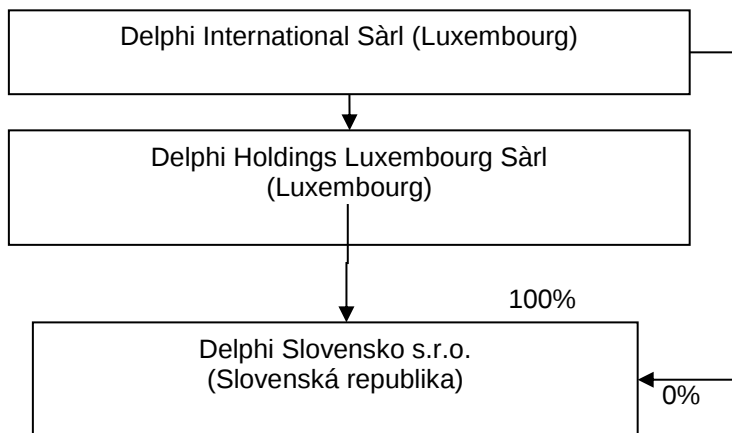
Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	354	584
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	351	386
počet vedúcich zamestnancov	11	11

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Delphi International S.a.r.l.	996	0	0	0
Delphi Holdings Luxembourg S.a.r.l.	22 193 986	100	100	100
Spolu	22 194 982	100	100	100

Podniková štruktúra a vzťahy medzi spoločníkmi:



Spoločnosť Delphi Slovensko, s.r.o., so sídlom v Slovenskej republike je dcérskou spoločnosťou Delphi International S.a.r.l. a Delphi Holdings Luxembourg S.a.r.l. Konsolidovaná účtovná závierka materskej spoločnosti je uložená v sídle spoločnosti Delphi Automotive Systems (Holding) Inc. (Troy, Michigan, USA).

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Orgán	Funkcia	Meno
Konateľ	Generálny riaditeľ	Stanislav Pittel
Konateľ	Personálny riaditeľ	Michal Hrušecký
Konateľ	Finančný riaditeľ	Willi Schincke

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti s ručením obmedzeným:

Za spoločnosť konajú a podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne. Konatelia podpisujú tak, že pripoja svoj podpis k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

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 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. júla 2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

Odpisovanie:

Investičný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý sa používa v celej korporácii. Bol stanovený s ohľadom na reálnu ekonomickú životnosť odpisovaného majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Korporátne pravidlá definujú drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou do USD 2 000 (s akceptáciou lokálnych pravidiel do 1 700 Eur), ktorý sa odpisuje jednorazovo. Pre účely lokálnej legislatívy sa v rámci závierkových prác vykonáva úprava na účtovných odpisoch, pri ktorej sa majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 Eur a zároveň nižšou ako 2 400 Eur odpisuje podľa lokálnych daňových sadzieb.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie od 1.1.2012. Do 31.12.2011 sa používali sadzby pre zrýchlené 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:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Ročná odpisová sadzba %	Metóda odpisovania
Budovy a stavby	480	2,50	lineárne
Stroje a zariadenia:			
Tech. zhodnotenie prenajatého majetku	36	33,33	lineárne
Výrobné linky	180	6,67	lineárne
Procesné nástroje	156	7,69	lineárne
Prepravné boxy	60	20,00	lineárne
Skladovacie a ochranné systémy	120	10,00	lineárne
Elektrické rozvody	240	5,00	lineárne
Výpočtová technika	36	33,33	lineárne
Špeciálne nástroje (strihacie a raziace)	36	33,33	lineárne
Dopravné prostriedky	120	10,00	lineárne
Software (SAP, JIT)	60	20,00	lineárne
Software ostatný	48	25,00	lineárne

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

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

c) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou:

- nakupovaný priamy materiál – štandardnými obstarávacími cenami, ktoré sa z hľadiska vývoja cien na trhu chovajú ako priemerné ceny. K ich aktualizácii dochádza mesačne. Pomerná časť cenových odchýlok, zodpovedajúca spotrebovaným nákupom materiálu, ktoré vznikajú z titulu existencie rámcových zmlúv s dodávateľmi v cudzej mene voči štandardnej cene vyjadrenej v lokálnej mene ako aj odchýlky medzi fakturačnými a objednávkovými cenami sa zúčtujú do nákladov, resp. výnosov súvzťažne k príslušnému záväzkovému, resp. materiálovému účtu. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie, vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

- nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Opravná položka:

k zásobám podľa ich povahy pričom jednotlivé percentuálne sadzby sú stanovené vzhľadom na celkovú využiteľnosť zásob v spoločnosti nasledovne:

<i>Doba použiteľnosti</i>	<i>Priamy materiál</i>	<i>Nedokončená výroba</i>	<i>Hotové výrobky</i>
0 – 6 mesiacov	0%	0%	0%
6 – 12 mesiacov	0%	50%	100%
nad 12 mesiacov	100%	100%	100%
nepoužiteľné	100%	100%	100%
Aftersales nad 12 mesiacov	100%	100%	100%

d) 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.

K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 90 dní tvorí spoločnosť opravnú položku 100% hodnoty pohľadávky k 31. decembru 2014.

e) 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.

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

Záväzky, dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

g) 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.

h) 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.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania. Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% zo zisku bežného účtovného obdobia.

j) 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.

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

k) 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.

Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

l) Operatívny lízing

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

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,
- 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.

n) Oprava chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie		
	Softvér c	Obsta- rávaný DNM g	Spolu i
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 884 256		1 884 256
Prírastky		7 344	7 344
Úbytky			0
Presuny	7 344	-7 344	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 891 600	0	1 891 600
Oprávky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 789 528		1 789 528
Prírastky	30 544		30 544
Úbytky			0
Stav na konci účtovného obdobia	1 820 072	0	1 820 072
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 729	0	94 729
Stav na konci účtovného obdobia	71 529	0	71 529

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Softvér c	Obsta- rávaný DNM g	Spolu i
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 826 731		1 826 731
Prírastky		57 525	57 525
Úbytky			0
Presuny	57 525	-57 525	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 884 256	0	1 884 256
Oprávky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 756 152		1 756 152
Prírastky	33 376		33 376
Úbytky			0
Stav na konci účtovného obdobia	1 789 528	0	1 789 528
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku účtovného obdobia	70 579	0	70 579
Stav na konci účtovného obdobia	94 728	0	94 728

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Spolu j
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 024 567	18 844	163 579	16 206 990
Prírastky	4 119 377		4 781 474	8 900 852
Úbytky	-1 714 496			-1 714 496
Presuny	95 865		-163 579	-67 714
Stav na konci účtovného obdobia	18 525 313	18 844	4 781 474	23 325 632
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 436 837	18 844		11 455 681
Prírastky	1 203 849			1 203 849
Úbytky	-1 394 319			-1 394 319
Stav na konci účtovného obdobia	11 246 367	18 844	0	11 265 211
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 587 730	0	163 579	4 751 309
Stav na konci účtovného obdobia	7 278 947	0	4 781 474	12 060 421

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Spolu j
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 373 862	18 844	258 300	15 651 006
Prírastky	1 803 242		163 579	1 966 821
Úbytky	-1 410 837			-1 410 837
Presuny	241 751		-258 300	-16 549
Stav na konci účtovného obdobia	16 008 018	18 844	163 579	16 190 441
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 047 221	18 844		11 066 065
Prírastky	1 120 495			1 120 495
Úbytky	-730 879			-730 879
Stav na konci účtovného obdobia	11 436 837	18 844	0	11 455 681
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 326 641	0	258 300	4 584 941
Stav na konci účtovného obdobia	4 571 181	0	163 579	4 734 760

Významnými prírastkami do dlhodobého hmotného majetku boli predovšetkým investície do strojného vybavenia, špeciálne pre oblasť výroby klimatizovaných jednotiek v hodnote 4 027 795 Eur.

V roku 2014 významnými dodávateľmi strojového vybavenia pre výrobu klimatizačných jednotiek boli spoločnosť KRAUSSMAFFEI TECHNOLOGIES GMBH s hodnotou nákupu 980 000 Eur a spoločnosť BLUESTAR TECHNOLOGY (SHENZHEN) CO, ktorý dodal vybavenie v hodnote 931 680 Eur. Ďalším významnejším dodávateľom majetku v roku 2014 bola spoločnosť DELPHI POLAND SA ODDZIAL OSTROW a to v hodnote 866 321 Eur.

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý majetok založený v prospech akejkoľvek inej spoločnosti, banky, resp. inej finančnej inštitúcie. Spoločnosť neeviduje žiadny majetok s obmedzeným právom s nakladaním.

Spoločnosť nemá vlastný vývojovo – výskumný tím, preto nevykazuje za rok 2014 žiadne náklady na vývoj a výskum. Všetky aktivity tohto druhu sú poskytované sesterskou spoločnosťou Delphi Nemecko.

Spoločnosť nevytvorila za rok 2014 opravnú položku k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

Poistenie majetku

Spoločnosť uzavrela zmluvu pre poistenie majetku v roku 2013 (účinnosť od 01.06.2013 do 31.05.2014), ktoré pokrýva riziká poškodenia, resp. znehodnotenia dlhodobého majetku uvedených v zmluve č. UKFRUC57654.13. Poisťovacou spoločnosťou je spoločnosť ACE European Group Ltd., sídlom vo Veľkej Británii. V roku 2014 bola uzatvorená nová zmluva na globálnej úrovni (účinnosť od 01.06.2014 do 31.05.2015) pokrývajúca riziká poškodenia alebo znehodnotenia majetku č. UKFRUC57654.14. Spoločnosť je poistená do výšky 39 483 476 USD.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

V súlade s korporátnou politikou pre tvorbu opravných položiek na nepoužiteľné zásoby, vytvárala spoločnosť v priebehu účtovného obdobia opravnú položku k pomaly obrátkovým, resp. nepoužiteľným zásobám a túto aj priebežne rozpúšťala na ťarchu nákladov, tak ako dochádzalo k likvidácii problematických zásob. Zostatok opravnej položky k zásobám zodpovedá reálne existujúcim problematickým zásobám, na ktoré bola vytvorená.

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby založené v prospech akejkoľvek inej spoločnosti, banky, resp. inej finančnej inštitúcie a taktiež neeviduje žiadne zásoby s obmedzeným právom nakladania.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	599 028	130 979			730 007
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0			0
Výrobky	7 687	1 045			8 732
Zásoby spolu	606 715	132 024	0	0	738 739

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	103 753	4 333			108 086
Pohľadávky spolu	103 753	4 333	0	0	108 086

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 25 dní od skončenia mesiaca, v ktorom nastalo zdaniteľné plnenie (splatnosť pre zákazníkov skupiny Volkswagen), resp. 2. pracovný deň nasledujúceho kalendárneho mesiaca (len pre podniky v skupine). Ostatní odberatelia káblových zväzkov majú 30 dňovú splatnosť. Väčšina odberateľov klimatizačných jednotiek má minimálne 50 dňovú splatnosť. K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 vytvorené opravné položky pre všetky pohľadávky po splatnosti nad 90 dní.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	108 119		108 119
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	108 119	0	108 119
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 477 396	12 133 238	13 610 633
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 954 680		9 954 680
Iné pohľadávky	96 162	0	96 162
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 528 238	12 133 238	23 661 476

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 133 238	767 034
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 528 238	33 588 498
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 661 476	34 355 532
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	108 119	108 119
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	108 119	108 119

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú hlavne pôžičku voči Delphi Francúzsku s nasledovnými podmienkami:

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Suma istiny v príslušnej mene za bežné obdobie d	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce obdobie e
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	euro	3,5 % + EONIA	9 954 680	21 294 612

Pohľadávky voči spriazneným osobám:

Položka	Spoločnosť	Suma k 31. 12. 2014	Suma k 31. 12. 2013
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	Delphi Rusko	632 253	150 560
	Delphi Luxembursko	259 953	565 499
	Delphi Rumunsko	163 138	6 459
	Delphi Poľsko	76 203	17 086
	Delphi Brazília	41 007	66 397
	Delphi Maroko	11 046	0
	Delphi Francúzsko	6 538	6 707
	Delphi Čína	2 932	160
	Delphi Česká republika	2 463	7 869
	Delphi Nemecko	2 031	307 230
	Delphi Turecko	32	0
	Delphi USA	0	61 326
	Delphi Maďarsko	0	1 317
Celkom		1 197 597	1 190 611

Pohľadávky voči spriazneným osobám za rok 2014 (1 197 597 Eur) sú takmer totožné s rokom 2013 (1 190 611 Eur), pričom najväčšiu časť v hodnote 632 253 Eur tvorí pohľadávka voči Delphi Rusku najmä za predaj klimatizačných jednotiek v hodnote 536 215 Eur a majetku v hodnote 96 038 Eur. Ďalšia významná pohľadávka je evidovaná voči Delphi Luxembursku vo výške 259 953 Eur za predaj služieb súvisiacich s centralizovaným nákupom a redistribúciou nákladov.

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 100	10 705
Bežné bankové účty	165 012	52 158
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	172 112	62 863

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom ani záložné právo.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 615 688	111 072
kompenzácia za stratu projektu na roky 2015 až 2017	1 655 105	0
predplatené poisťné	4 759	5 157
predplatené nájomné	-44 176	105 915
Prijímy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 013 422	121 701
Prijímy budúcich období voči spoločnostiam VW, Porsche, Daimler	671 845	0
Prijímy budúcich období voči spoločnosti GM	316 650	99 645
Prijímy budúcich období v rámci konsolidovaného celku	24 926	22 056

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu spoločníka a k 31. decembru 2014 dosahuje výšku 22 194 973 Eur. Jeho ďalšie navyšovanie sa v blízkej budúcnosti neočakáva.

Zákonný rezervný fond bol na konci roku 2013 vo výške 1 493 248 Eur, v súlade s platnými stanovami spoločnosti bol v roku 2014 navýšený o 5% zo zisku, čo tvorí hodnotu 233 990 Eur, keďže spoločnosť vykázala v riadnej účtovnej závierke za rok 2013 zisk v hodnote 4 679 795 Eur. Jeho výška tak dnes predstavuje celkovú sumu 1 727 238 Eur.

Dôsledkom pozitívneho trendu hospodárenia spoločnosti vzrástlo vlastné imanie v porovnaní s rokom 2013 z 21 890 993 Eur na 19 045 422 Eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 679 795
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	233 990
Úhrada straty minulých období	4 445 805
Spolu	4 679 795

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	22 194 973				22 194 973
Zákonný rezervný fond	1 493 248	233 990			1 727 238
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 477 023			4 445 805	-2 031 218
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 679 795	-2 845 571	-233 990	-4 445 805	-2 845 571

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	22 194 973				22 194 973
Zákonný rezervný fond	1 473 934	19 314			1 493 248
Neuhradená strata minulých rokov	-6 843 983			366 960	-6 477 023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	386 274	4 679 795	-19 314	-366 960	4 679 795

Valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 28. augusta 2014, schválilo účtovnú závierku za rok 2013 a rozhodlo o presune výsledku hospodárenia - zisku za rok 2013 na účet 429 ako úhradu strát minulých období vo výške 4 445 805 Eur.

Valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 24. júla 2013 a ktoré schválilo účtovnú závierku za rok 2012, rozhodlo o presune výsledku hospodárenia za rok 2012 (zisk) na účet 429 (Nerozdelená strata minulých rokov) vo výške 366 960 Eur.

Spoločnosť plánuje výsledok hospodárenia za rok 2014 (zisk) použiť na úhradu strát minulých rokov na účet 429 (nerozdelená strata minulých rokov).

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 973 990	981 434	-2 431 461		1 523 963
mzdy	655 749	551 590	-655 749		551 590
nevyčerpané dovolenky	221 936	245 935	-221 936		245 935
odstupné	1 954 925	0	-1 412 396		542 529
odchodné	94 569	79 053	-94 569		79 053
záručné opravy	46 811	104 856	-46 811		104 856

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 899 262	2 973 990	-7 134 262	-765 000	2 973 990
mzdy	939 956	655 749	-939 956		655 749
nevyčerpané dovolenky	362 572	221 936	-362 572		221 936
odstupné	6 401 945	1 954 925	-5 636 945	-765 000	1 954 925
odchodné	182 432	94 569	-182 432		94 569
záručné opravy	12 357	46 811	-12 357		46 811

Rezerva na odstupné

V roku 2012 spoločnosť oznámila hromadné prepúšťanie, na základe ktorého vytvorila rezervu vo výške 6 791 000 Eur s úmyslom ju použiť najmä v rokoch 2012 a 2013. Spoločnosť vypočítala rezervu na odstupné na základe nasledujúcich údajov:

Odpracované roky a	Počet zamestnancov b	Počet vyplatených mesiacov c	Priemerné náklady na 1 zamestnanca d	Tvorba rezervy e
0 až 03	3	4,7	5 399	16 197
03 až 05	6	6,1	6 149	36 896
05 až 10	190	9,5	9 714	1 845 595
10 až 15	341	11,0	14 346	4 891 865
Spolu	540	-	12 575	6 790 553
Rezerva zaúčtovaná ako náklad	540	-	12 576	6 791 000
Čerpanie rezevy v roku 2012	90	-	4 323	389 055
Čerpanie rezevy v roku 2013	388	-	14 528	5 636 945
Rezerva na odstupné k 31.12.2013	62	-	12 339	765 000
Zrušenie rezervy na odstupné 2013	62	-	-12 339	-765 000
Tvorba rezervy na odstupné 2013	140	-	13 964	1 954 925
Čerpanie rezevy v roku 2014	120	-	11 770	1 412 396
Rezerva na odstupné k 31.12.2014	20	-	27 126	542 529

V roku 2012 bolo prepustených 90 zamestnancov s nákladom 389 055 Eur. V priebehu roka 2013 spoločnosť rozviazala pracovný pomer s 388 zamestnancami čo predstavovalo použitie rezervy vo výške 5 636 945 Eur. K 31.12.2013 bola časť rezervy vo výške 765 000 Eur zrušená.

V roku 2014 spoločnosť plánovala prepustiť ešte 140 zamestnancov, preto vytvorila na konci roka 2013 rezervu na odstupné v hodnote 1 954 925 Eur, no v skutočnosti spoločnosť prepustila 120 zamestnancov v hodnote 1 412 396 Eur.

Zostatok rezervy k 31.12.2014 tak predstavoval hodnotu 542 529 Eur.

Rezerva na odchodné bola tvorená pre všetkých zamestnancov pomernou časťou mesiacov, ktoré zostávajú do odchodu zamestnanca, v hodnote dvoch mesiacov jeho zárobku k 31.12.2014.

Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2015.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	197 206	103 619
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 769 928	17 822 834
Krátkodobé záväzky spolu	20 967 134	17 926 453
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 337	15 716
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	23 337	15 716

Suma nevyfakturovaných dodávok za rok 2013 je 3 811 040 Eur, pričom najväčšiu položku tvorí nevyfakturovaný priamy materiál v hodnote (1 341 737 Eur), nákup majetku (620 784 Eur), preprava priameho materiálu (298 858 Eur) prenájom pracovníkov (150 057 Eur) a ostatné nákupy a služby. Nevyfakturované dodávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú hodnotu 1 762 367 Eur.

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 716	6 479
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	46 947	98 197
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	46 947	98 197
Čerpanie sociálneho fondu	-39 326	-88 960
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 337	15 716

Závazky voči spriazneným osobám:

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 31. 12. 2014</i>	<i>Suma k 31. 12. 2013</i>
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky z obchodného styku	Delphi Rumunsko	5 511 145	4 448 217
	Delphi Poľsko	2 027 171	525 360
	Delphi Luxembursko	1 703 254	3 025 667
	Delphi Maďarsko	64 137	118 859
	Delphi Česká republika	5 000	10 000
	Delphi Čína	4 973	21 888
	Delphi Rakúsko	4 243	12 659
	Delphi Španielsko	2 271	7 052
	Delphi USA	639	0
	Delphi Portugalsko	222	67
	Delphi Turecko	0	9 541
	Delphi Francúzsko	0	1 137
	Delphi Nemecko	-2 267	1 546 395
	Delphi Maroko	-17 576	0
Nevyfakturované dodávky	Delphi Rumunsko	1 092 530	1 017 461
	Delphi USA	284 148	171 882
	Delphi Luxembursko	191 454	28 711
	Delphi Čína	83 661	49 461
	Delphi Poľsko	76 404	203 927
	Delphi Maďarsko	17 255	16 028
	Delphi Česká republika	8 202	5 000
	Delphi Nemecko	5 503	17 864
	Delphi Španielsko	2 096	2 156
	Delphi Rakúsko	1 008	0
	Delphi Portugalsko	107	227
	Delphi Francúzsko	0	42 399
	Delphi Turecko	0	37 152
Spolu		11 065 580	11 319 110

Záväzky voči spriazneným osobám sa znížili na hodnotu 11 065 580 Eur k 31.12.2014 z hodnoty 11 319 110 Eur k 31.12.2013. Najvýznamnejšie položky tvorí záväzok voči Delphi Rumunsku vo výške 6 603 675 Eur z dôvodu nárastu objemu dodávaných zväzkov a záväzok voči Delphi Luxembursku vo výške 2 103 575 Eur týkajúci sa nárastu objemu dodávaného priameho materiálu.

12. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	609 081
Výdavky budúcich období voči spoločnosti Volkswagen	0	543 291
Výdavky budúcich období voči spoločnosti Daimler	0	65 790
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období týkajúce sa náhrady za inžinierske náklady	702 181	0

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2010 do nasledujúcich štyroch po sebe idúcich rokov. Výška daňovej straty z roku 2010 predstavuje 2 650 989 Eur a môže byť čerpaná v rokoch 2014 až 2017. Keďže spoločnosť vytvorila za rok 2014 daňovú stratu, tak 1/4 tejto daňovej straty z roku 2010 v hodnote 662 147 zostáva neumorená a hodnota prevedená do ďalších rokov tak predstavuje 1 988 242 Eur.

V roku 2014 spoločnosť vytvorila daňovú stratu v hodnote 3 461 945 Eur, ktorú prevedie do ďalších rokov a môže čerpať pomernou časťou v rokoch 2015 až 2018.

Spoločnosť tak môže v budúcnosti umoriť stratu v celkovej výške 5 440 187 Eur z roku 2010 a 2014.

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:	-344 497	-816 278
odpočítateľné	-1 191 322	-1 526 745
zdaniteľné	846 825	710 467
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	735 499	2 752 054
odpočítateľné	735 499	2 752 054
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 450 187	9 048 114
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	1 547 152	2 752 340
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-262 091	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-262 091	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku z dôvodu toho, že v budúcom roku 2015 očakáva negatívny základ dane.

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť využíva pri svojej výrobe majetok, ktorý bol obstaraný odberateľom a jeho hodnota k 31.12.2014 je 376 543 Eur. Hodnota majetku v nájme je 74 597 Eur a týka sa operatívneho prenájmu áut.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	74 597	75 447
Iné položky - majetok obstaraný odberateľom	376 543	360 047

Podmienené záväzky vyplývajú zo zmluvných vzťahov voči spoločnosti, ktorá prenajíma budovu. Zmluva je dohodnutá na obdobie do marca 2015. Ďalšie podmienené záväzky plynú z operatívneho prenájmu áut, ktorých zmluvy končia predovšetkým v roku 2015 a novouzatvorená zmluva z roku 2013 končí v roku 2017.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Iné podmienené záväzky - prenájom budovy	264 789	0
Iné podmienené záväzky - operatívny leasing áut	24 845	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Iné podmienené záväzky - prenájom budovy	1 323 945	0
Iné podmienené záväzky - operatívny leasing áut	48 206	0

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov a služieb	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tuzemsko:	72 343 223	78 234 331
káblové zväzky	72 343 223	78 234 331
klimatizačné jednotky	0	0
Zahraničie:	22 690 953	24 560 621
káblové zväzky	3 022 785	3 242 290
klimatizačné jednotky	19 668 167	21 318 332
Spolu	95 034 176	102 794 952

V roku 2014 realizovala spoločnosť 68,44 % svojich tržieb so spoločnosťou Volkswagen, ktorá je hlavným odberateľom spoločnosti, v roku 2013 predstavovali tržby so spoločnosťou Volkswagen 76,55 % všetkých tržieb. Tržby za vlastné výkony, tovar a služby v rámci konsolidovaného celku predstavovali hodnotu 3 059 619 Eur.

Predmetom tržieb realizovaných počas roka 2014 mimo skupinu Delphi sú výrobky homogénnej podstaty – káblové zväzky a výroba klimatizačných jednotiek pre automobilový priemysel. Plnenia v rámci skupiny predstavujú v prípade Delphi Luxembursko predaj služieb v rámci konsolidovaného celku v hodnote 845 909 Eur, ďalším významným plnením je Delphi Rusko v hodnote 743 317 Eur, pričom ide o najmä služby poskytnuté v rámci novorozbiehajúceho projektu Ford v Rusku a Delphi Nemecko v hodnote 445 823 Eur predstavuje predaj káblových zväzkov. Pre všetkých v rámci skupiny sú poskytované služby dohodnuté na úrovni bežných obchodných podmienok.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	826 264	1 182 655	1 043 542	-356 391	139 112
Výrobky	943 216	929 091	1 619 122	14 125	-690 031
Spolu	1 769 480	2 111 746	2 662 665	-342 266	-550 919
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-342 266	-550 919

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	94 321 000	101 381 157
Tržby z predaja služieb	713 177	1 413 796
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 184 303	1 971 947
Čistý obrat celkom	97 218 479	104 766 900

Najväčiu časť položky Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu tvorí najmä predaj materiálu v rámci konsolidovateľného celku v hodnote 861 074 Eur pričom prevažná väčšina bola predaj do Delphi Ruska v rámci projektu Ford v hodnote 600 302 Eur a majetku do Porsche v hodnote 132 046 Eur, ktoré zakúpil zákazník no zostávajú v používaní Delphi Slovensko a Delphi Ruska v hodnote 97 089 Eur.

Najvýznamnejšie položky v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti sa týkajú najmä predaja prototypov do Delphi Nemecka pre projekt Audi Q7 v hodnote 418 785 a predaja prototypov v rámci projektu BMW Booster v hodnote 68 790 Eur.

Výnosové úroky v hodnote 518 621 Eur plynú z transakcií v rámci konsolidovaného celku (Delphi Francúzsko).

Tržby za vlastné výkony, tovar a služby v rámci konsolidovaného celku:

Oblasť odbytu	2014	2013
	v eurách	v eurách
Delphi Luxembursko	845 909	526 713
Delphi Rusko	743 317	387 597
Delphi Nemecko	445 823	911 736
Delphi Poľsko	324 294	70 995
Delphi Rumunsko	311 360	173 529
Delphi Brazília	249 668	376 285
Delphi Maroko	44 305	3 938
Delphi Francúzsko	33 442	102 292
Delphi Česká republika	32 512	32 777
Delphi Maďarsko	6 145	2 369
Delphi Čína	4 582	186
Delphi Turecko	3 084	5 546
Delphi Portugalsko	467	591
Delphi USA	134	61 326
Delphi Kórea	0	93 269
Delphi Taliansko	0	4 467
Predaj celkom	3 045 042	2 753 616

Náklady

Informácie o nákladoch

Najvýznamnejšími dodávateľmi priameho materiálu za rok 2014 je Delphi Rumunsko (náklady boli realizované v sume 41 361 928 Eur) a Delphi Poľsko (9 070 502 Eur).

Najvýznamnejšie položky v rámci ostatných služieb sú: náklady za telefonovanie a oprava výrobkov.

Výrobná spotreba materiálu a služieb v rámci konsolidovaného celku predstavuje hodnotu 68 578 913 Eur za rok 2014. Pričom najvýznamnejšou položkou v spotrebe materiálu v rámci konsolidovaného celku sú náklady na nákup priameho materiálu. V službách sú najvýznamnejšou položkou náklady zákazníckeho centra a divizionálneho centra (Delphi Luxembursko a Nemecko).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	20 446 817	21 289 571
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	23 440	30 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 440	30 400
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	20 423 377	21 259 171
služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	9 117 198	7 406 876
náklady zákazníckeho centra	4 420 068	6 341 457
preprava materiálu a výrobkov	1 882 215	2 002 612
prenájom pracovníkov	1 387 600	1 699 154
prenájom budovy	1 164 782	1 090 689
Licenčné poplatky voči materskej spoločnosti	841 069	609 122
ostatné poskytnuté služby	435 574	904 130
inžinierske a kvalitatívne zmeny na materiály alebo nástrojoch	356 845	478 708
bezpečnostné a upratovacie služby	229 192	222 983
údržba budovy a strojov	204 797	122 297
náklady na služobné cesty	174 046	138 533
telekomunikačné a IT náklady	109 885	119 784
ostatný prenájom (zariadenia a autá)	100 105	122 826
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 391 734	11 858 999
osobné náklady	6 520 354	9 258 075
odpisy	1 234 393	1 157 183
zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu	1 156 283	751 010
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	391 133	64 709
manká a škody	102 839	599 368
zmluvné a nezmluvné pokuty	-13 268	28 655
Finančné náklady, z toho:	156 075	45 460
Kurzové straty, z toho:	124 227	25 667
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	124 227	25 667
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	31 848	19 793
nákladové úroky	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Spotreba materiálu a služieb v rámci konsolidovaného celku:

Oblasť nákupu	2014	2013
	v eurách	v eurách
Delphi Rumunsko	41 361 928	32 090 829
Delphi Poľsko	11 007 748	8 958 878
Delphi Luxembursko	8 261 669	7 050 499
Delphi Nemecko	5 720 311	7 950 663
Delphi Maďarsko	792 133	1 618 241
Delphi USA	698 085	526 893
Delphi Čína	411 578	331 253
Delphi Rakúsko	74 863	153 853
Delphi Česká republika	66 000	65 000
Delphi Francúzsko	49 131	30 295
Delphi Kórea	44 078	13 000
Delphi Turecko	41 623	36 780
Delphi Španielsko	34 908	66 525
Delphi Brazília	12 441	0
Delphi Portugalsko	1 501	6 684
Delphi Maroko	915	19
Delphi Taliansko	0	21 359
Delphi India	0	251
Spotreba celkom	68 578 913	58 921 020

Dane z príjmov

V súlade s podmienkami, stanovenými Úradom pre štátnu pomoc v rozhodnutí č. 712/2003, ktorým sa schválilo poskytnutie štátnej pomoci formou úľavy na dani z príjmu podľa § 35a zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov poskytovateľom:

Daňový úrad Senica, Nám. oslobodenia 6, 905 80 Senica

a v súlade s § 19 zákona č. 231/1999 Z. z. o štátnej pomoci v znení neskorších predpisov a § 35 zákona č. 366/1999 Z. z. o dani z príjmu v znení neskorších predpisov, je príjmom štátnej pomoci spoločnosť:

Delphi Slovensko, s.r.o., Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica

IČO: 35 810 963

DIČ: SK 2020282979

Spoločnosť čerpala po prvýkrát daňovú úľavu vo výške 2 186 574 Eur za rok 2004, v roku 2005 bola čerpaná daňová úľava vo výške 3 178 648 Eur a posledný krát v roku 2006 vo výške 667 375 Eur. V rokoch 2007 až 2008 spoločnosť nečerpala daňovú úľavu vzhľadom na dosiahnutý hospodársky výsledok.

Vzhľadom na to, že spoločnosť v minulom roku umorovala daňovú stratu z predchádzajúcich rokov, o dani z príjmov neúčtovala. V tomto roku spoločnosť vytvorila daňovú stratu vo výške 3 461 945 Eur a tým neuplatnila umorenie daňovej straty z roku 2009 v hodnote 6 397 125 Eur a z roku 2014 v hodnote 662 747 Eur, ktoré nemôže previesť do ďalších rokov.

Podľa novely Zákona o Dani z príjmov z 1.1.2014 spoločnosť účtovala o daňovej licencií v hodnote 2 880 Eur v závislosti na ročnom obrate nad 500 000 Eur.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 842 691	x	x	4 680 189	x	x
teoretická daň	x	-625 392	22%	x	1 076 443	23%
Daňovo neuznané náklady	1 641 684	361 171	-13%	3 544 941	815 336	17%
Výnosy nepodliehajúce dani	2 260 939	497 407	-17%	6 978 169	1 604 979	34%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	1 246 961	286 801	6%
Spolu	-3 461 945	-761 628	27%	0	0	0%
Splätná daň z príjmov	x	2 880	0%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Celková daň z príjmov	x	2 880	0%	x	0	0%

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	1 553 172	0

16. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou

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 (+/-)	-2 842 691	4 680 189
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-2 848 018	-3 719 910
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 234 393	1 157 183
	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-1 450 028	-4 173 914
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	136 357	-198 330
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 332 341	38 699
	Úroky účtované do výnosov (-)	-518 621	-562 772
	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	10 106	
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-30 722	19 225
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	102 839	
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	13 745 888	-173 117
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10 689 723	-3 333 807
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 022 841	2 275 150
	Zmena stavu zásob (-/+)	33 323	885 540
	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.)	8 055 179	787 163
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	547 726	562 772
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	8 602 906	1 349 935
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	12 474	18 704
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	8 615 380	1 368 639
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-7 344	-57 525
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 849 687	-1 950 271
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	350 899	657 421
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-8 506 131	-1 350 375
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	109 248	18 263
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	62 863	44 600
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	172 112	62 863
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 (+/-)	172 112	62 863

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.