

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2015

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

TRIM LEADER, a.s.  
Košťany nad Turcom 337  
038 41 Košťany nad Turcom

Spoločnosť TRIM LEADER, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. októbra 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. januára 2000 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sa vložka č. 10238/L).

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- šitie textilných a kožených poťahov a iných textilných a kožených výrobkov do interiérov motorových vozidiel,
- výroba, montáž a predaj automobilových sedadiel, dielov a súčiastok súvisiacich s automobilovými sedadlami,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť.

#### 3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 4. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k 30.09.2015 | Stav k 30.09.2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 1 124             | 1 263             |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 124             | 1 227             |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 36                | 36                |

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015.

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

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. marca 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. marca 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2015.

## B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

### 1. Orgány Spoločnosti

#### Predstavenstvo:

|             | k 30.09.2015                                                     | k 30.09.2014      |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Predseda    | Kováčová Michaela (do 31.3. 2015)<br>Yasushi Hori (od 31.3.2015) | Kováčová Michaela |
| Podpredseda | Hiroyuki Machii (do 31.3.2015)<br>Peter Chytil (od 31.3.2015)    | Hiroyuki Machii   |
| Člen        | Satoshi Kato (do 31.3.2015)<br>Peter Olajec (od 31.3.2015)       | Satoshi Kato      |
| Člen        | Miroslav Boroš (do 31.3.2015)<br>Katsuya Imai (od 31.3.2015)     | Miroslav Boroš    |
| Člen        | Ľubica Kovačková                                                 | Ľubica Kovačková  |

#### Dozorná rada:

|          |                                                                                    |                     |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Predseda | Jef Vercammen (do 31.3.2015)<br>Jacek Popielewicz (od 31.3.2015)                   | Jef Vercammen       |
| Člen     | Matsushima Yoshiomi (od 5.6.2014)<br>Yoshiyasu Suzuki (od 27.3.2013 do 31.3.2015 ) | Matsushima Yoshiomi |
| Člen     | Hiroaki Aoyagi (od 31.3.2015)                                                      | Yoshiyasu Suzuki    |
| Člen     | Johannes Roters (do 31.3.2015)<br>Peter Kancian (od 31.3.2015)                     | Johannes Roters     |
| Člen     | Petr Melezinek                                                                     | Peter Melezinek     |
| Člen     | Ján Bohuš                                                                          | Ján Bohuš           |
| Člen     | Peter Boďa                                                                         | Peter Boďa          |
| Člen     | Mike Wysong (do 31.3.2015)<br>Peter Heift (od 31.3.2015)                           | Mike Wysong         |
| Člen     | Zuzana Martinčeková (do 5.3.2015)<br>Olga Verešová (od 5.3.2015)                   | Zuzana Martinčeková |

### 2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembru 2015 a k 30. septembru 2014:

| Spoločník, akcionár      | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                          | absolútne                        | v %        |                                   |                                                    |
| a                        | b                                | c          | d                                 | e                                                  |
| Johnson Controls INC.    | 3 590 055                        | 51         | 51                                | -                                                  |
| Toyota Boshoku Europe NV | 3 449 213                        | 49         | 49                                | -                                                  |
| <b>Spolu</b>             | <b>7 039 268</b>                 | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>-</b>                                           |

## C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Johnson Controls Holding Company, Inc. Orange Street 1209, Wilmington 198 01, USA , ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Johnson Controls Incorporation. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Johnson Controls Holding Company, Inc.. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

## D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

|         | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 2 – 7                                  | Rovnomerne         | 14,29 - 50                |

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

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

|                                         | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                  | 12-20                                  | Rovnomerne         | 5 – 8,33                  |
| Samostatný hnutelný majetok             |                                        |                    |                           |
| <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>   | 5 -12                                  | Rovnomerne         | 8,33 – 20                 |
| <i>Dopravné prostriedky</i>             | 5 -12                                  | Rovnomerne         | 8,33 – 20                 |
| Formy a šablóny                         | 2                                      | Rovnomerne         | 50                        |
| Opravné položky k nadobudnutému majetku | 15                                     | Rovnomerne         | 6,67                      |

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

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny

poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

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

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

Spoločnosť neúčtuje o nedokončenej výrobe vzhľadom na veľmi krátky výrobný cyklus. Hotové výrobky sa oceňujú priamym materiálom, priamymi mzdami a výrobnou réziou.

#### **d) Pohľadávky**

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

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

#### **e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **g) Opravné položky**

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

Spoločnosť tvorí opravnú položku k tovaru, ktorý vlastní z dôvodu realizácie záručných opráv a reklamácií pre svoje výrobky ako aj pre výrobky ostatných Trim závodov v regióne. Opravná položka zohľadňuje budúcu využiteľnosť tovaru.

#### **h) Rezervy**

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

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

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

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia a dlhodobú rezervu na dlhodobé kontrakty - LTA, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe zásad odmeňovania za rok 2015 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku stanovenú čiastku podľa odpracovaných rokov. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akým su napr. vek, mzdové percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer pred odchodom do dôchodku. Na základe prepočtu súčasnej fluktuácie a veku zamestnancov spoločnosť rozpustila vytvorenú rezervu pre rok 2015 ako nepotrebnú.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

|                                                                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia) | 3,5%  |
| Predpokladané zvýšenie miezd                                                                                         | 0,7%  |
| Diskontná sadzba                                                                                                     | 3,60% |
| Dlhodobá inflácia                                                                                                    | 0,7 % |

#### **i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### **j) Zamestnanecké požitky**

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

#### **k) Splatná daň z príjmu**

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

#### **l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

#### **m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

#### **o) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

#### **p) Vykazovanie výnosov**

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – potahy na sedadlá do automobilov a z predaja tovaru.

#### **q) Účtovné odhady**

Zostavenie účtovnej závierky vyžaduje od manažmentu urobiť úsudky, odhady a predpoklady v procese aplikácie účtovných zásad Spoločnosti, ktoré ovplyvňujú vykázané sumy majetku a záväzkov, zverejnenia podmienených aktív a pasív ku koncu vykazovaného obdobia a vykázaných súm výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu odlišovať od týchto odhadov.

Významné položky, ktoré sú ovplyvnené takými odhadmi a predpokladmi zahŕňajú účtovnú hodnotu nehnuteľností, strojov a zariadení a nehmotného majetku; opravnú položku k pohľadávkam, zásobám a odloženej daňovej pohľadávke a aktíva a záväzky súvisiace so zamestnaneckými požitkami.

Zmena odhadov sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia v účtovnom období, v ktorom k zmene odhadov došlo.

## E. AKTÍVA

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér        | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|----------|----------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|
| a                         | b                                 | c              | d                   | e        | f              | g                  | h                                 | i              |
| Prvotné ocenenie          |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>   | -                                 | <b>167 983</b> | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>167 983</b> |
| Prírastky                 | -                                 | -              | -                   | -        | -              | 27 833             | -                                 | 27 833         |
| Úbytky                    | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Presuny                   | -                                 | 27 833         | -                   | -        | -              | -27 833            | -                                 | -              |
| <b>Stav k 30.09.2015</b>  | -                                 | <b>195 816</b> | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>195 816</b> |
| Oprávky                   |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>   | -                                 | <b>113 674</b> | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>113 674</b> |
| Prírastky                 | -                                 | 27 083         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | 27 083         |
| Úbytky                    | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| <b>Stav k 30.09.2015</b>  | -                                 | <b>140 757</b> | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>140 757</b> |
| Opravné položky           |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>   | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Prírastky                 | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Úbytky                    | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| <b>Stav k 30.09.2015</b>  | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Zostatková hodnota        |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>   | -                                 | <b>54 309</b>  | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>54 309</b>  |
| <b>Stav k 30.09.2015</b>  | -                                 | <b>55 059</b>  | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>55 059</b>  |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér        | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|----------|----------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|
| a                         | b                                 | c              | d                   | e        | f              | g                  | h                                 | i              |
| Prvotné ocenenie          |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>   | -                                 | 255 533        | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>255 533</b> |
| Prírastky                 | -                                 | -              | -                   | -        | -              | 48 362             | -                                 | 48 362         |
| Úbytky                    | -                                 | 135 912        | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | 135 912        |
| Presuny                   | -                                 | 48 362         | -                   | -        | -              | -48 362            | -                                 | -              |
| <b>Stav k 30.09.2014</b>  | -                                 | <b>167 983</b> | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>167 983</b> |
| Oprávky                   |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>   | -                                 | 210 802        | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>210 802</b> |
| Prírastky                 | -                                 | 38 784         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | 38 784         |
| Úbytky                    | -                                 | 135 912        | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | 135 912        |
| <b>Stav k 30.09.2014</b>  | -                                 | <b>113 674</b> | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>113 674</b> |
| Opravné položky           |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>   | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Prírastky                 | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Úbytky                    | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| <b>Stav k 30.09.2014</b>  | -                                 | -              | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -              |
| Zostatková hodnota        |                                   |                |                     |          |                |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>   | -                                 | <b>44 731</b>  | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>44 731</b>  |
| <b>Stav k 30.09.2014</b>  | -                                 | <b>54 309</b>  | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>54 309</b>  |



## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a sú-<br>bory hnu-<br>teľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné zvie-<br>ratá | Opravné<br>položky k<br>nadobudnutému<br>majetku | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu             |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------|
| a                        | b              | c                | d                                                                    | e                                           | f                                          | g                                                | h                  | i                                 | j                 |
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                                      |                                             |                                            |                                                  |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>  | <b>449 320</b> | <b>9 283 267</b> | <b>12 560 936</b>                                                    | -                                           | -                                          | <b>3 119 712</b>                                 | <b>83 408</b>      | -                                 | <b>25 496 643</b> |
| Prírastky                | -              | 10 354           | 512 825                                                              | -                                           | -                                          | -                                                | 371 606            | -                                 | 894 785           |
| Úbytky                   | -              | -                | 88 763                                                               | -                                           | -                                          | -                                                | 191 848            | -                                 | 280 611           |
| Presuny                  | -              | -                | 36 490                                                               | -                                           | -                                          | -                                                | -36 490            | -                                 | -                 |
| <b>Stav k 30.09.2015</b> | <b>449 320</b> | <b>9 293 621</b> | <b>13 021 488</b>                                                    | -                                           | -                                          | <b>3 119 712</b>                                 | <b>226 676</b>     | -                                 | <b>26 110 817</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                                      |                                             |                                            |                                                  |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>  | -              | <b>5 562 522</b> | <b>10 777 419</b>                                                    | -                                           | -                                          | <b>3 067 717</b>                                 | -                  | -                                 | <b>19 407 658</b> |
| Prírastky                | -              | 497 455          | 581 670                                                              | -                                           | -                                          | 51 995                                           | -                  | -                                 | 1 131 120         |
| Úbytky                   | -              | -                | 80 078                                                               | -                                           | -                                          | -                                                | -                  | -                                 | 80 078            |
| <b>Stav k 30.09.2015</b> | -              | <b>6 059 977</b> | <b>11 279 011</b>                                                    | -                                           | -                                          | <b>3 119 712</b>                                 | -                  | -                                 | <b>20 458 700</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                                      |                                             |                                            |                                                  |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>  | -              | -                | -                                                                    | -                                           | -                                          | -                                                | -                  | -                                 | -                 |
| Prírastky                | -              | -                | -                                                                    | -                                           | -                                          | -                                                | -                  | -                                 | -                 |
| Úbytky                   | -              | -                | -                                                                    | -                                           | -                                          | -                                                | -                  | -                                 | -                 |
| <b>Stav k 30.09.2015</b> | -              | -                | -                                                                    | -                                           | -                                          | -                                                | -                  | -                                 | -                 |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                                      |                                             |                                            |                                                  |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2014</b>  | <b>449 320</b> | <b>3 720 745</b> | <b>1 783 517</b>                                                     | -                                           | -                                          | <b>51 995</b>                                    | <b>83 408</b>      | -                                 | <b>6 088 985</b>  |
| <b>Stav k 30.09.2015</b> | <b>449 320</b> | <b>3 233 644</b> | <b>1 742 477</b>                                                     | -                                           | -                                          | -                                                | <b>226 676</b>     | -                                 | <b>5 652 117</b>  |

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Opravné<br>položky k na-<br>dobudnutému<br>majetku | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu             |
|--------------------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------|
| a                        | b              | c                | d                                                                | e                                           | f                                        | g                                                  | h                  | i                                 | j                 |
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                                  |                                             |                                          |                                                    |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>  | 449 320        | 9 081 516        | 12 551 282                                                       | -                                           | -                                        | 3 119 712                                          | 326 250            | -                                 | <b>25 528 080</b> |
| Prírastky                | -              | 80 034           | 396 929                                                          | -                                           | -                                        | -                                                  | -                  | -                                 | 476 963           |
| Úbytky                   | -              | -                | 389 094                                                          | -                                           | -                                        | -                                                  | 119 306            | -                                 | 508 400           |
| Presuny                  | -              | 121 717          | 1 819                                                            | -                                           | -                                        | -                                                  | -123 536           | -                                 | -                 |
| <b>Stav k 30.09.2014</b> | <b>449 320</b> | <b>9 283 267</b> | <b>12 560 936</b>                                                | <b>-</b>                                    | <b>-</b>                                 | <b>3 119 712</b>                                   | <b>83 408</b>      | <b>-</b>                          | <b>25 496 643</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                                  |                                             |                                          |                                                    |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>  | -              | 5 065 402        | 10 581 045                                                       | -                                           | -                                        | 2 859 736                                          | -                  | -                                 | <b>18 506 183</b> |
| Prírastky                | -              | 497 120          | 585 207                                                          | -                                           | -                                        | 207 981                                            | -                  | -                                 | 1 290 308         |
| Úbytky                   | -              | -                | 388 833                                                          | -                                           | -                                        | -                                                  | -                  | -                                 | 388 833           |
| <b>Stav k 30.09.2014</b> | <b>-</b>       | <b>5 562 522</b> | <b>10 777 419</b>                                                | <b>-</b>                                    | <b>-</b>                                 | <b>3 067 717</b>                                   | <b>-</b>           | <b>-</b>                          | <b>19 407 658</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                                  |                                             |                                          |                                                    |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>  | -              | -                | -                                                                | -                                           | -                                        | -                                                  | -                  | -                                 | -                 |
| Prírastky                | -              | -                | -                                                                | -                                           | -                                        | -                                                  | -                  | -                                 | -                 |
| Úbytky                   | -              | -                | -                                                                | -                                           | -                                        | -                                                  | -                  | -                                 | -                 |
| <b>Stav k 30.09.2014</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>                                                         | <b>-</b>                                    | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                           | <b>-</b>           | <b>-</b>                          | <b>-</b>          |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                                  |                                             |                                          |                                                    |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.10.2013</b>  | <b>449 320</b> | <b>4 016 114</b> | <b>1 970 237</b>                                                 | <b>-</b>                                    | <b>-</b>                                 | <b>259 976</b>                                     | <b>326 250</b>     | <b>-</b>                          | <b>7 021 897</b>  |
| <b>Stav k 30.09.2014</b> | <b>449 320</b> | <b>3 720 745</b> | <b>1 783 517</b>                                                 | <b>-</b>                                    | <b>-</b>                                 | <b>51 995</b>                                      | <b>83 408</b>      | <b>-</b>                          | <b>6 088 985</b>  |

Poistenie majetku spoločnosti je zabezpečené centrálné cez Corporate Risk Management. Poistenie pre jednotlivé zložky majetku až do výšky 5 000 000 EUR.

### 3. Zásoby

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

| Zásoby                                          | Stav k<br>1.10.2014 | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>30.09.2015 |
|-------------------------------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| a                                               | b                   | c              | d                                                      | e                                                                  | f                    |
| Materiál                                        | 1 825 514           | 585 556        | 116 127                                                | -                                                                  | 2 294 943            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | -                   | -              | -                                                      | -                                                                  | -                    |
| Výrobky                                         | 2 880               | 6 210          | 2 880                                                  | -                                                                  | 6 210                |
| Zvieratá                                        | -                   | -              | -                                                      | -                                                                  | -                    |
| Tovar                                           | -                   | -              | -                                                      | -                                                                  | -                    |
| Nehnuteľnosť na predaj                          | -                   | -              | -                                                      | -                                                                  | -                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | -                   | -              | -                                                      | -                                                                  | -                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>1 828 394</b>    | <b>591 766</b> | <b>119 007</b>                                         | <b>-</b>                                                           | <b>2 301 153</b>     |

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť zmenila medziročne vykazovanie zásob týkajúcich sa skladovania náhradných dielov pre spoločnosti Johnson Controls. V roku 2014 sa spoločnosť rozhodla ukončiť spoluprácu s externým dodávateľom, ktorý firme poskytoval služby šitia potahov (náhradných dielov). Spoločnosť sa rozhodla nahradiť externého dodávateľa služieb šitia náhradných dielov spoločnosťou v rámci skupiny Johnson Controls.

Táto zmena mala vplyv aj na vykazovanie zásob, ktoré v predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť vykazovala ako tovar a predaj tovaru tretej strane. Spoločnosť Johnson Controls automobilové součástky k.s., OZ Roudnice n.L. ako nový dodávateľ poskytuje Spoločnosti iba službu týkajúcu sa šitia potahov (náhradných dielov), pričom materiál je naďalej vo vlastníctve Spoločnosti. V dôsledku týchto skutočností Spoločnosť na konci bežného účtovného obdobia vykázala zásoby náhradných dielov ako materiál.

Zmena klasifikácie v rámci účtovnej triedy zásob nemala vplyv na výsledok hospodárenia ani vlastné imanie Spoločnosti za rok 2014.

### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                               | Stav k<br>1.10.2014 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>30.09.2015 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| a                                                                        | b                   | c         | d                                                | e                                                                  | f                    |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 15                  | 15        | 15                                               | -                                                                  | 15                   |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | -                   | -         | -                                                | -                                                                  | -                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | -                   | -         | -                                                | -                                                                  | -                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -                   | -         | -                                                | -                                                                  | -                    |
| Iné pohľadávky                                                           | -                   | -         | -                                                | -                                                                  | -                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>15</b>           | <b>15</b> | <b>15</b>                                        | <b>-</b>                                                           | <b>15</b>            |

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                                                       | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                        | -                         | -                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | -                        | -                         | -                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | -                        | -                         | -                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -                        | -                         | -                     |
| Iné pohľadávky                                                           | 556 624                  | -                         | 556 624               |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>556 624</b>           | -                         | <b>556 624</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | -                        | -                         | -                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 7 240 150                | -                         | 7 240 150             |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | -                        | -                         | -                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -                        | -                         | -                     |
| Sociálne poistenie                                                       | -                        | -                         | -                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 1 240 171                | -                         | 1 240 171             |
| Iné pohľadávky                                                           | -                        | -                         | -                     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>8 480 321</b>         | -                         | <b>8 480 321</b>      |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Stav k 30.09.2015<br>b | Stav k 30.09.2014<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | -                      | -                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 8 480 321              | 7 518 337              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>8 480 321</b>       | <b>7 518 337</b>       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 556 624                | 937 277                |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | -                      | -                      |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>556 624</b>         | <b>937 277</b>         |

## 5. Finančné účty

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

| Názov položky            | Stav k 30.09.2015 | Stav k 30.09.2014 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny       | -                 | 372               |
| Bežné bankové účty       | 18 141 803        | 19 061 834        |
| Bankové účty termínované | -                 | -                 |
| Peniaze na ceste         | -                 | -                 |
| <b>Spolu</b>             | <b>18 141 803</b> | <b>19 062 206</b> |

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k 30.09.2015 | Stav k 30.09.2014 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>           | -                 | -                 |
|                                                    | -                 | -                 |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>20 021</b>     | <b>19 934</b>     |
| ostatné                                            | 20 021            | 19 934            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>            | -                 | -                 |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>140 966</b>    | <b>114</b>        |
| refakturácia nákladov                              | 140 651           | -                 |
| bankové úroky                                      | 315               | 114               |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>160 987</b>    | <b>20 048</b>     |

## 7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>2 069 973</b>      | <b>1 411 932</b>                             |
| odpočítateľné                                                                         | 2 301 153             | 1 828 394                                    |
| zdaniteľné                                                                            | - 231 180             | - 416 462                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>460 134</b>        | <b>2 663 185</b>                             |
| odpočítateľné                                                                         | 460 134               | 2 663 185                                    |
| zdaniteľné                                                                            | -                     | -                                            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                           | -                     | -                                            |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                             | -                     | -                                            |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                          | 22%                   | 23%                                          |
| Odložená daňová pohľadávka vypočítaná                                                 | 556 624               | 937 277                                      |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>                                         | <b>556 624</b>        | <b>937 277</b>                               |
| Zaúčtovaná ako zníženie/zvýšenie nákladov                                             | 380 654               | - 339 164                                    |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | -                     | -                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -                     | -                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | -                     | -                                            |

## F. PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania<br>a                       | Stav k<br>1.10.2014<br>b | Prírastky<br>c   | Úbytky<br>d      | Presuny<br>e | Stav k 30.09.2015<br>f |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------------|
| Základné imanie                                     | 7 039 268                | -                | -                | -            | 7 039 268              |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond            | 1 407 854                | -                | -                | -            | 1 407 854              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -                        | -259             | -                | -            | -259                   |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                     | 8 480 330                | -                | -                | 1 492 494    | 9 972 824              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia     | 4 569 405                | 2 809 176        | 3 076 911        | - 1 492 494  | 2 809 176              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                         | <b>21 496 857</b>        | <b>2 808 917</b> | <b>3 076 911</b> | <b>0</b>     | <b>21 228 863</b>      |

| Položka vlastného imania<br>a                   | Stav k<br>1.10.2013<br>b | Prírastky<br>c   | Úbytky<br>d      | Presuny<br>e | Stav k<br>30.09.2014<br>f |
|-------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------|---------------------------|
| Základné imanie                                 | 7 039 268                | -                | -                | -            | 7 039 268                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond        | 1 407 854                | -                | -                | -            | 1 407 854                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 8 480 330                | -                | -                | -            | 8 480 330                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 4 430 785                | 4 569 405        | 4 430 785        | -            | 4 569 405                 |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>21 358 237</b>        | <b>4 569 405</b> | <b>4 430 785</b> | <b>-</b>     | <b>21 496 857</b>         |

Základné imanie Spoločnosti tvorí 212 065 akcií v nominálnej hodnote 33,193919 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu dosiahol v hospodárskom roku 2015 hodnotu 13,25 EUR (2014 : 21,54 EUR).

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania:

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 4 569 405 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | 2014             |
|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>4 569 405</b> |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2015</b>      |
| 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    | 1 492 494        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 3 076 911        |
| Iné                                             | -                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>4 569 405</b> |

O návrhu na rozdelenie výsledku hospodárenia Spoločnosti za rok 2015 nebolo rozhodnuté.

## 2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                        | Stav k<br>1.10.2014 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav k<br>30.09.2015 |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| a                                                    | b                   | c                | d                | e        | f                    |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | <b>48 286</b>       | <b>264 861</b>   | <b>48 286</b>    | <b>0</b> | <b>264 861</b>       |
| <i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>                     | -                   | -                | -                | -        | -                    |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>             | 48 286              | 264 861          | 48 286           | -        | 264 861              |
| rezerva na odchodné                                  | 48 286              | -                | 48 286           | -        | -                    |
| LTA - rezerva na retrospektívnu zmenu ceny           | -                   | 264 861          | -                | -        | 264 861              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>3 491 531</b>    | <b>2 558 072</b> | <b>3 491 531</b> | <b>-</b> | <b>2 558 072</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>           | 828 078             | 1 897 245        | 828 078          | -        | 1 897 245            |
| mzdy na nevyčerpanú dovolenku a soc.za-bezp.         | 747 142             | 717 622          | 747 142          | -        | 717 622              |
| audit a zverejnenie účtovnej závierky                | 49 350              | 45 150           | 49 350           | -        | 45 150               |
| rezerva na režijné náklady a nevyfakturované dodávky | 31 586              | 1 134 473        | 31 586           | -        | 1 134 473            |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>           | 2 663 453           | 660 827          | 2 663 453        | -        | 660 827              |
| odmeny pracovníkom                                   | 267 784             | 111 703          | 267 784          | -        | 111 703              |
| rezerva na pokuty                                    | 7 133               | -                | 7 133            | -        | -                    |
| rezerva na retrospektívnu zmenu ceny                 | 1 721 213           | 83 489           | 1 721 213        | -        | 83 489               |
| rezerva na prepravné náklady                         | 67 058              | -                | 67 058           | -        | -                    |
| rezerva na poplatky v skupine                        | 552 288             | 453 129          | 552 288          | -        | 453 129              |
| ostatné rezervy                                      | 47 977              | 12 506           | 47 977           | -        | 12 506               |
| <b>Rezervy spolu</b>                                 | <b>3 539 817</b>    | <b>2 822 933</b> | <b>3 539 817</b> | <b>-</b> | <b>2 822 933</b>     |

| Názov položky                                | Stav k<br>1.10.2013 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav k<br>30.09.2014 |
|----------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| a                                            | B                   | c                | d                | e        | f                    |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>             | <b>50 729</b>       | <b>48 286</b>    | <b>50 729</b>    | <b>-</b> | <b>48 286</b>        |
| <i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>     | -                   | -                | -                | -        | -                    |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>     | 50 729              | 48 286           | 50 729           | -        | 48 286               |
| rezerva na odchodné                          | 50 729              | 48 286           | 50 729           | -        | 48 286               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>1 781 023</b>    | <b>3 491 531</b> | <b>1 781 023</b> | <b>-</b> | <b>3 491 531</b>     |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>   | 794 307             | 828 078          | 794 307          | -        | 828 078              |
| mzdy na nevyčerpanú dovolenku a soc.za-bezp. | 688 983             | 747 142          | 688 983          | -        | 747 142              |
| audit a zverejnenie účtovnej závierky        | 48 825              | 49 350           | 48 825           | -        | 49 350               |
| rezerva na režijné náklady                   | 34 221              | 31 586           | 34 221           | -        | 31 586               |
| rezerva na dodávky látok                     | 22 278              | -                | 22 278           | -        | -                    |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>   | 986 716             | 2 663 453        | 986 716          | -        | 2 663 453            |
| odmeny pracovníkom                           | 207 881             | 267 784          | 207 881          | -        | 267 784              |
| rezerva na pokuty                            | 14 648              | 7 133            | 14 648           | -        | 7 133                |
| rezerva na retrospektívnu zmenu ceny         | 462 381             | 1 721 213        | 462 381          | -        | 1 721 213            |
| rezerva na kvalitu                           | 7 832               | -                | 7 832            | -        | -                    |
| rezerva na prepravné náklady                 | -                   | 67 058           | -                | -        | 67 058               |
| rezerva na poplatky v skupine                | 204 059             | 552 288          | 204 059          | -        | 552 288              |
| ostatné rezervy                              | 89 915              | 47 977           | 89 915           | -        | 47 977               |
| <b>Rezervy spolu</b>                         | <b>1 831 752</b>    | <b>3 539 817</b> | <b>1 831 752</b> | <b>-</b> | <b>3 539 817</b>     |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                   | Stav k 30.09.2015 | Stav k 30.09.2014 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 14 137            | 9 080             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | -                 | -                 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>14 137</b>     | <b>9 080</b>      |
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 196 208           | 208 743           |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 15 396 615        | 14 372 391        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>15 592 823</b> | <b>14 581 134</b> |

### 4. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2015          | 2014          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>9 080</b>  | 8 932         |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 60 191        | 55 235        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -             | -             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -             | -             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>60 191</b> | <b>55 235</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>55 134</b> | <b>55 087</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>14 137</b> | <b>9 080</b>  |

### 5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2015 | Suma istiny v EUR k 30.09.2015 | Suma istiny v EUR k 30.09.2014 |
|------------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| a                                        | b    | c              | d                | e                                          | f                              | g                              |
| <b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>   |      |                |                  | -                                          | -                              | -                              |
| <b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b> |      |                |                  | <b>8 133</b>                               | <b>11 012</b>                  | -                              |
| BMG - prečerpanie na účte                | GBP  |                |                  | 8 133                                      | 11 012                         | -                              |
| <b>Spolu</b>                             |      |                |                  | <b>8 133</b>                               | <b>11 012</b>                  | -                              |



## G. VÝNOSY

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu<br>a | Typ výrobkov, tovarov, služieb<br>(Poťahy) |                   | Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar) |                  |
|--------------------|--------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|------------------|
|                    | 2015<br>b                                  | 2014<br>c         | 2015<br>d                              | 2014<br>e        |
| Slovensko          | 46 164 662                                 | 45 061 115        | -                                      | 642 794          |
| Veľká Británia     | 18 982 202                                 | 19 738 074        | -                                      | 34 416           |
| Česká Republika    | 505 508                                    | 299 735           | -                                      | 925 621          |
| Poľsko             | 16 999 430                                 | 16 191 031        | -                                      | 47 368           |
| Španielsko         | 32 687                                     | -                 | -                                      | 33 587           |
| Francúzsko         | 8 735 305                                  | 6 836 431         | -                                      | 93 879           |
| Slovinsko          | 746                                        | 161               | -                                      | 3 279            |
| Nemecko            | 1 964 140                                  | 3 014             | -                                      | 1 629 111        |
| Portugalsko        | 1 059                                      | -                 | -                                      | 1 147            |
| Rakúsko            | 2 057                                      | 1 641             | -                                      | 2 185            |
| Rumunsko           | 1 164                                      | 1 263             | -                                      | -                |
| Belgicko           | 3 929                                      | -                 | -                                      | -                |
| ostatne            | 398                                        | 647               | -                                      | -                |
| <b>Spolu</b>       | <b>93 393 287</b>                          | <b>88 133 112</b> | <b>-</b>                               | <b>3 413 387</b> |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 128 790 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 128 790 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                                                        | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných<br>zásob |                           |                          | 2015<br>e      | 2014<br>f      |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
|                                                                           | Stav k<br>30.09.2015<br>b                   | Stav k<br>30.09.2014<br>c | Stav k<br>1.10.2013<br>d |                |                |
| Nedokončená výroba a polotovary                                           | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| vlastnej výroby                                                           | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| Výrobky                                                                   | 1 067 032                                   | 938 242                   | 610 356                  | 128 790        | 327 887        |
| Zvieratá                                                                  | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| <b>Spolu</b>                                                              | <b>1 067 032</b>                            | <b>938 242</b>            | <b>610 356</b>           | <b>128 790</b> | <b>327 887</b> |
| Manká a škody                                                             | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| Reprezentačné                                                             | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| Dary                                                                      | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| Iné                                                                       | -                                           | -                         | -                        | -              | -              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných<br/>zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                                             |                           |                          | <b>128 790</b> | <b>327 887</b> |

### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky                                                            | 2015           | 2014           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov:</b>                          | -              | -              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>610 089</b> | <b>490 114</b> |
| Predaj materiálu                                                         | -              | 15 810         |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 204 032        | 3 570          |
| Refakturácia materiálov a tovarov spol. v Skupine                        | 406 057        | 470 734        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>5 196</b>   | <b>28 629</b>  |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 3 588          | 4 268          |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | -              | -              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>1 608</i>   | <i>24 361</i>  |
| Úroky                                                                    | 1 608          | 24 361         |
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>         | -              | -              |

### 4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                           | 2015              | 2014              |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 93 393 287        | 88 133 112        |
| Tržby z predaja služieb                 | -                 | -                 |
| Tržby za tovar                          | -                 | 3 413 387         |
| Výnosy zo zákazky                       | -                 | -                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | -                 | -                 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 611 697           | 514 473           |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>94 004 984</b> | <b>92 060 973</b> |

## H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                             | 2015             | 2014             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>9 154 222</b> | <b>6 513 433</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>43 107</i>    | <i>47 561</i>    |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 43 107           | 47 561           |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          | -                | -                |
| súvisiace audítorské služby                                               | -                | -                |
| daňové poradenstvo                                                        | -                | -                |
| ostatné neaudítorské služby                                               | -                | -                |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>9 111 115</i> | <i>6 465 872</i> |
| Doprava                                                                   | 384 739          | 434 921          |
| Nájomné                                                                   | 321 512          | 346 310          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 16 939           | 15 279           |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 32 469           | 31 510           |
| Poplatky platené Skupine                                                  | 4 063 100        | 1 879 621        |
| Personálny leasing                                                        | 2 026 687        | 1 261 638        |
| skladovacie a logistické služby                                           | 541 718          | 688 193          |
| upratovanie                                                               | 124 197          | 88 944           |
| strážna služba                                                            | 75 336           | 75 115           |
| spracovanie odpadov                                                       | 24 889           | 28 126           |
| opravy a údržba                                                           | 199 787          | 214 586          |
| cestovné a reprezentačné                                                  | 189 505          | 129 414          |
| subkontrakty                                                              | 946 145          | 935 766          |
| Ostatné                                                                   | 164 092          | 336 449          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>521 380</b>   | <b>301 934</b>   |
| Predaj materiálu                                                          | -                | 12 498           |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 200 533          | -                |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -14              | -58              |
| Pokuty a penále                                                           | 5 545            | -                |
| Ostatné                                                                   | 315 316          | 289 494          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>72 473</b>    | <b>55 661</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>8 214</i>     | <i>8 034</i>     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | -                | -                |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>64 259</i>    | <i>47 627</i>    |
| Nákladové úroky                                                           | 15 352           | 188              |
| Ostatné finančné náklady                                                  | 30               | -                |
| bankové poplatky                                                          | 997              | 1 061            |
| Poistenie                                                                 | 47 880           | 46 378           |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</b>                 | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

## I. DANE Z PRÍJMOV

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k 30.09.2015 | Stav k 30.09.2014 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 40 751            | -                 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -                 | -                 |
| 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                                                                                                                                 | -                 | -                 |

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

| Názov položky                                       | 2015             |                |           | 2014             |                  |           |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------|------------------|------------------|-----------|
|                                                     | Základ dane      | Daň            | Daň v %   | Základ dane      | Daň              | Daň v %   |
| a                                                   | b                | c              | d         | e                | f                | g         |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>3 643 461</b> |                |           | <b>6 048 158</b> |                  |           |
| teoretická daň                                      |                  | 801 561        | 22        |                  | 1 391 076        | 23        |
| Daňovo neuznané náklady                             | 168 351          | 37 037         |           | 381 204          | 87 677           |           |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -                | -              |           | -                | -                |           |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky      | -                | -              |           | -                | -                |           |
| Umorenie daňovej straty                             | -                | -              |           | -                | -                |           |
| Zmena sadzby dane                                   | -                | 40 751         |           | -                | -                |           |
| Iné                                                 | -                | -              |           | -                | -                |           |
| <b>Spolu</b>                                        |                  | <b>879 350</b> | <b>24</b> |                  | <b>1 478 753</b> | <b>23</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                  | 498 696        | 14        |                  | 1 817 917        | 30        |
| Odložená daň z príjmov                              |                  | 380 654        | 10        |                  | -339 164         | 7         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                  | <b>879 350</b> | <b>24</b> |                  | <b>1 478 753</b> | <b>23</b> |

Suma splatnej dane z príjmov za rok 2015 je vo výške 498 696 Eur, dňa 5. decembra 2014 bolo podané dodatočné daňové priznanie za rok 2013 a bola spoločnosti vratená daň z príjmu vo výške 45 756 EUR.

## J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky                         | Stav k 30.09.2015 | Stav k 30.09.2014 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Prenajatý majetok                     | 194 495           | 110 881           |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 208 094           | 235 429           |
| Majetok prijatý do úschovy            | -                 | -                 |
| Pohľadávky z derivátov                | -                 | -                 |
| Závazky z opcií derivátov             | -                 | -                 |
| Odpísané pohľadávky                   | -                 | -                 |
| Pohľadávky z leasingu                 | -                 | -                 |
| Závazky z leasingu                    | -                 | -                 |
| Iné položky                           | -                 | -                 |

Spoločnosť má v operatívnom nájme:

- výrobnú halu v Bardejove,
- motorové vozidlá na štvorročný nájom a počítače na dvoj až trojročný nájom
- vysokozdvížne vozíky

## K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

| Druh príjmu, výhody<br>a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                                |       |
|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|-------|
|                          | štatutárnych                                    | dozorných                      | iných |
|                          |                                                 | Časť 1 - 2015<br>Časť 2 - 2014 |       |
| Peňažné príjmy           | 29 874                                          | -                              | -     |
|                          | 29 945                                          | -                              | -     |
| Nepeňažné príjmy         | -                                               | -                              | -     |
|                          | -                                               | -                              | -     |
| Peňažné preddavky        | -                                               | -                              | -     |
|                          | -                                               | -                              | -     |
| Nepeňažné preddavky      | -                                               | -                              | -     |
|                          | -                                               | -                              | -     |
| Poskytnuté úvery         | -                                               | -                              | -     |
|                          | -                                               | -                              | -     |
| Poskytnuté záruky        | -                                               | -                              | -     |
|                          | -                                               | -                              | -     |
| Iné                      | -                                               | -                              | -     |
|                          | -                                               | -                              | -     |

## M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

| Spriaznená osoba            | Kód<br>druhu<br>ob-<br>chodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |            |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|                             |                              | 2015                         | 2014       |
| a                           | b                            | c                            | d          |
| spoločnosti v skupine spolu | 2                            | 84 138 097                   | 95 279 619 |
| spoločnosti v skupine spolu | 1                            | 19 191 065                   | 15 002 454 |
| spoločnosti v skupine spolu | 3                            | 2 616 404                    | 5 310 580  |
| spoločnosti v skupine spolu | 11                           | 3 076 911                    | 4 430 785  |

Johnson Controls Automotive Ko; Ansan-Si Kyunggi;KR  
 THIERRY DINIZ OTOMOTIV SAN.; NILUFER;TR  
 Keiper GmbH & Co. KG; Kaiserslautern;DE  
 RECARO Automotive Ltd.; Kirchheim/Teck;DE  
 KEIPER GMBH & CO KG; KAISERSLAUTERN;DE  
 Johnson Controls Polska; Skarbimierz; PL  
 Johnson Controls Polska; SKARBIMIERZ;PL  
 Johnson Controls Polska; Swiebodzin;PL  
 Johnson Controls Pitesti; Pitesti; RO  
 Johnson Controls Autobaterie.; Ceska Lipa; CZ  
 JOHNSON CONTROLS, INC.; GLENDALE; US  
 Johnson Controls GmbH; Burscheid;DE  
 Johnson Controls Fibrit GmbH; Greifath;DE  
 Johnson Controls Waghaeusel; Waghaeusel; DE  
 Johnson Controls Austria; Mandling;AT  
 JC Automotive SA; Strasbourg; FR  
 JOHNSON CONTROLS FABRICS; LAROCHE D'OLMES; FR  
 Johnson Controls Automotive; Waterlooville;GB  
 JOHNSON CONTROLS; GRUGLIASCO (TORINO);IT  
 Johnson Controls Eurosit; Pedrola (Zaragoza);ES  
 Johnson Controls Internat.; Westerlo;BE  
 Johnson Controls Sweden AB; Gothenburg;SE  
 JC Roudnice nad Labem; Roudnice nad Labem; CZ  
 JOHNSON CONTROLS FABRICS; STRAKONICE;CZ  
 JOHNSON CONTROLS Fabrics Strak; Strakonice; CZ  
 Johnson Controls SP z o o; Bierun; PL  
 JC Siemianowice Sp. Zoo; SIEMIANOWICE SLASKIE; PL  
 Johnson Controls Foam Sp. z o.; Zory;PL  
 Johnson Controls România S.R.L; Poiana Lacului; RO  
 Johnson Controls Fabrics Roman; Timisoara; RO  
 Johnson Controls International; Bratislava; SK  
 Johnson Controls Lucenec s.r.o; Lucenec; SK  
 JOHNSON CONTROLS SLOVAKIA, s.r.; Zilina;SK  
 Johnson Controls Slovenj; Slovenj Gradec;SI  
 JOHNSON CONTROLS STIP; Stip;MK  
 JC Automotive SA (Pty) Ltd; Uitenhage;ZA  
 Johnson Controls, Inc-Corporat; Milwaukee; US  
 Johnson Controls International; Milwaukee; US  
 Johnson Controls Brunswick; Liverpool;GB  
 Toyota Boshoku Corporation; Toyota; JP  
 Toyota Boshoku Europe NV; Zaventem; BE  
 YANFENG SLOVAKIA AUTOMOTIVE; BRATISLAVA; SK

**Vysvetlivky:**  
**Kód druhu obchodu**

01  
02  
03  
11

**Druh obchodu:**

kúpa  
predaj  
poskytnutie služby  
iný obchod (vyplatené dividendy)

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

|                                                  | Stav k 31.12.2015 | Stav k 31.12.2014 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 6 075 228         | 6 587 863         |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                 | 0                 |
| Príjmy budúcich období                           | 140 651           | 0                 |
| Náklady budúcich období                          | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté pôžičky                               | 0                 | 0                 |
| <b>Aktíva spolu</b>                              | <b>6 215 879</b>  | <b>6 587 863</b>  |
| Závazky z obchodného styku                       | 1 136 549         | 960 234           |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku    | -                 | -                 |
| Nevyfakturované dodávky                          | 0                 | 0                 |
| Rezervy                                          | 0                 | 0                 |
| Výnosy budúcich období                           | 0                 | 0                 |
| Výdavky budúcich období                          | 0                 | 0                 |
| Prijaté pôžičky                                  | 0                 | 0                 |
| <b>Pasíva spolu</b>                              | <b>1 136 549</b>  | <b>960 234</b>    |

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

Po 30. septembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

## O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

|                                                                           | 2015<br>EUR       | 2014<br>EUR       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>     | <b>3 643 461</b>  | <b>6 048 158</b>  |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                              |                   |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 1 158 202         | 1 329 093         |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -                 | -56               |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | 472 759           | -366 045          |
| Zmena stavu rezerv                                                        | -716 884          | 1 708 065         |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 13 744            | -24 173           |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | -3 499            | -3 309            |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>4 567 783</b>  | <b>8 691 733</b>  |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                |                   |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 137 247           | -3 631 477        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | -1 149 890        | -533 698          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 1 238 405         | 1 893 340         |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>4 793 545</b>  | <b>6 419 898</b>  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | <b>4 793 545</b>  | <b>6 419 898</b>  |
| Zaplatené úroky                                                           | -15 352           | -188              |
| Prijaté úroky                                                             | 1 608             | 24 361            |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -1 915 461        | -1 919 364        |
| Vyplatené dividendy                                                       | -3 076 911        | -4 430 785        |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                       | -259              | -                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>-212 830</b>   | <b>93 922</b>     |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -922 617          | -406 020          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 204 032           | 3 570             |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-718 585</b>   | <b>-402 450</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | 11 012            | -                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>11 012</b>     | <b>-</b>          |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>-920 403</b>   | <b>-308 528</b>   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 19 062 206        | 19 370 734        |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>18 141 803</b> | <b>19 062 206</b> |

### Peňažné prostriedky

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

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.