

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 **Error! Reference source not found.**

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

		k 30.9.2015	k 30.9.2014
Predstavenstvo:			
		k 30.09.2015	k 30.9.2014
Predseda	Kováčová Michaela (od 31.3. 2015) Yasushi Hori (od 31.3.2015)		Kováčová Michaela (od 5.6.2014)
Podpredseda	Hiroyuki Machii (od 31.3.2015) Peter Chytil (od 31.3.2015)		Hiroyuki Machii (od 5.6.2014)
Člen	Satoshi Kato (do 31.3.2015) Peter Olajec (od 31.3.2015)		Satoshi Kato
Člen	Miroslav Boroš (do 31.3.2015) Katsuya Imai (od 31.3.2015)		Miroslav Boroš
Člen	Ľubica Kovačková		Ľubica Kovačková
Dozorná rada:			
Predseda	Jef Vercammen (do 31.3.2015) Jacek Popielewicz (od 31.3.2015)		Jef Vercammen
Člen	Matsushima Yoshiomi (od 5.6.2014) Yoshiyasu Suzuki (od 27.3.2013 do 31.3.2015)		Matsushima Yoshiomi (od 5.6.2014)
Člen	Hiroaki Aoyagi (od 31.3.2015) Johannes Roters (do 31.3.2015) Peter Kancian (od 31.3.2015)		Yoshiyasu Suzuki (od 27.3.2013)
Člen	Peter Melezinek		Johannes Roters
Člen	Ján Bohuš		Peter Melezinek
Člen	Peter Boďa		Ján Bohuš
Člen	Mike Wysong (do 31.3.2015) Peter Heift (od 31.3.2015)		Peter Boďa
Člen	Zuzana Martinčeková (do 5.3.2015) Oľga Verešová (od 5.3.2015)		Mike Wysong
			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		
Johnson Controls INC.	3 590 055	51	51,00%	-	
Toyota Boshoku Europe NV	3 449 213	49	49,00%	-	
Spolu	7 039 268	100	100%	-	

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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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 obstarávacia 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, 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 obstarávacia 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	25 – 33,3
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 obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

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 nevykonalnosti 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 vykazané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovnými obdobiami.

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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia a dlhodobú rezervu na dlhodobé kontrakty - LTA, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky auditorom, 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.

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

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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

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) Cudzí 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 bankou 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 – poťahy 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 a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2014	-	167 983	-	-	-	-	-	167 983
Prírastky	-	-	-	-	-	27 833	-	27 833
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	27 833	-	-	-	-27 833	-	-
Stav k 30.09.2015	-	195 816	-	-	-	-	-	195 816
Oprávky								
Stav k 1.10.2014	-	113 674	-	-	-	-	-	113 674
Prírastky	-	27 083	-	-	-	-	-	27 083
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 30.09.2015	-	140 757	-	-	-	-	-	140 757
Opravné položky								
Stav k 1.10.2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 30.09.2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2014	-	54 309	-	-	-	-	-	54 309
Stav k 30.09.2015	-	55 059	-	-	-	-	-	55 059

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Opravné položky k nadobudnutému majetku g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2013	449 320	9 081 516	12 551 282	-	-	3 119 712	326 250	-	25 528 080
Prírastky	-	80 034	396 929	-	-	-	-119 306	-	357 657
Úbytky	-	-	389 094	-	-	-	-	-	389 094
Presuny	-	121 717	1 819	-	-	-	-123 536	-	-
Stav k 30.09.2014	449 320	9 283 267	12 560 936	-	-	3 119 712	83 408	-	25 496 643
Oprávky									
Stav k 1.10.2013	-	5 065 402	10 581 045	-	-	2 859 736	-	-	18 506 183
Prírastky	-	497 120	585 207	-	-	207 981	-	-	1 290 308
Úbytky	-	-	388 833	-	-	-	-	-	388 833
Stav k 30.09.2014	-	5 562 522	10 777 419	-	-	3 067 717	-	-	19 407 658
Opravné položky									
Stav k 1.10.2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 30.09.2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2013	449 320	4 016 114	1 970 237	-	-	259 976	326 250	-	7 021 897
Stav k 30.09.2014	449 320	3 720 745	1 783 517	-	-	51 995	83 408	-	6 088 985

Poistenie majetku spoločnosti je zabezpečené centrálnne 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 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 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	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	1 828 394	591 766	119 074	-	2 301 153

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 poťahov (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 poťahov (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 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenost i	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 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	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	15	15	15	-	15

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	-	-
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	556 624	-	556 624
Krátkodobé pohľadávky			
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	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 480 321	-	8 480 321

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

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	-	-
Spolu	18 141 803	19 062 206

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
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 021	19 934
ostatné	20 021	19 934
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	140 966	114
refakturácia nákladov	140 651	-
bankové úroky	315	114
Spolu	160 987	20 048

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 069 973	1 411 932
odpočítateľné	2 301 153	1 828 394
zdaniteľné	- 231 180	- 416 462
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	460 134	2 663 185
odpočítateľné	460 134	2 663 185
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	23%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	556 624	937 277
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	556 624	937 277
Zaúčtovaná ako zníženie/zvýšenie nákladov	380 654	- 339 164
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
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 a	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	7 039 268	-	-	-	7 039 268
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 407 854	-	-	-	1 407 854
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-259	-	-	-259
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 480 330	-	-	1 492 494	9 972 825
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 569 405	2 809 176	3 076 911	- 1 492 494	2 809 176
Vlastné imanie spolu	21 496 857	2 808 917	3 076 911	-	21 228 863

Položka vlastného imania a	Stav k 1.10.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.09.2014 f
Základné imanie	7 039 268	-	-	-	7 039 268
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 407 854	-	-	-	1 407 854
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 480 330	-	-	-	8 480 330
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 430 785	4 569 405	4 430 785	-	4 569 405
Vlastné imanie spolu	21 358 237	4 569 405	4 430 785	-	21 496 857

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 **Error! Reference source not found.** vo výške 4 569 405 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2014	2015
Účtovný zisk		4 569 405
Rozdelenie účtovného zisku		2015
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		-
Spolu		4 569 405

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

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.10.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	48 286	264 861	48 286	0	264 861
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	48 286	264 861	48 286	-	264 861
rezerva na odchodné	48 286	-	48 286	-	-
LTA	-	264 861	-	-	264 861
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 491 531	2 558 072	3 491 531	-	2 558 072
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	828 078	1 897 245	828 078	-	1 897 245
mzdy na nevyčerpanú dovolenku a soc.zabezp.	747 142	717 622	747 142	-	717 622
audit a zverejnenie účtovnej závierky	49 350	45 150	49 350	-	45 150
rezerva na energie	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
Rezervy spolu	3 539 817	2 822 933	3 539 817	-	2 822 933

Názov položky	Stav k 1.10.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 729	48 286	50 729	-	48 286
<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
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 781 023	3 491 531	1 781 023	-	3 491 531
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	794 307	828 078	794 307	-	828 078
mzdy na nevyčerpanú dovolenku a soc.zabezp.	688 983	747 142	688 983	-	747 142
audit a zverejnenie účtovnej závierky	48 825	49 350	48 825	-	49 350
rezerva na energie	34 221	31 586	34 221	-	31 586
rezerva na režijné náklady	-	-	-	-	-
rezerva na dodávky latok	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 vzorky	-	-	-	-	-
rezerva na poplatky v skupine	204 059	552 288	204 059	-	552 288
ostatné rezervy	89 915	47 977	89 915	-	47 977
Rezervy spolu	1 831 752	3 539 817	1 831 752	-	3 539 817

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	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	14 137	9 080
Závazky po lehote splatnosti	196 208	208 743
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 396 615	14 372 391
Krátkodobé záväzky spolu	15 592 823	14 581 134

4. Sociálny fond

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

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

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v 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
Dlhodobé bankové úvery, z toho:					-	-
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				8 133	11 012	-
BMG - prečerpanie na účte	GBP			8 133	11 012	-
Spolu				8 133	11 012	-

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 a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Poťahy)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e
Slovensko	46 164 662	45 061 115	-	642 794
Veľka 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	-	-
Spolu	93 393 287	88 133 112	-	3 413 387

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

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

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

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výroby	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
Čistý obrat celkom	94 004 984	92 060 973

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 154 221	6 513 433
<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>
Nákup licencií	-	-
Doprava	384 739	434 921
Leasing	-	-
Nájomné	321 512	346 310
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	16 939	15 279
Náklady na inzerciu, reklamu	-	-
Externé opracovanie výrobkov	-	-
Náklady na IT	-	-
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
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	521 380	301 934
Predaj materiálu	-	12 498
Manká a škody	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	200 533	-
Odpis pohľadávky	-	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-14	-58
Pokuty a penále	5 545	-
Ostatné	315 316	289 494
Finančné náklady, z toho:	72 473	55 661
<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
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	-	-

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

Suma splatnej dane z príjmov za rok 2015 je vo výške 498 696 EUR, dňa 5. decembra 2014 bolo podane Dodatočné daňové priznanie za rok 2013 a bola spoločnosti vrátená 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	-	-
Závázky z opcii derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závázky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

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 ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2015 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 a	Kód druhu obchodu u b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
		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; LAROQUE 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 Druh obchodu:

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

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

	Stav k 31.12.2015	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
Aktíva spolu	6 215 879	6 587 863
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
Pasíva spolu	1 136 549	960 234

**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. **Error! Reference source not found.**

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	3 643 461	6 048 158
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
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 567 783	8 691 733
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
Prevádzkové peňažné toky	4 793 545	6 419 898
	2015	2014
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	4 793 545	6 419 898
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	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-212 830	93 922
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-922 617	-406 020
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	204 032	3 570
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-718 585	-402 450
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	11 012	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	11 012	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-920 403	-308 528
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	19 062 206	19 370 734
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	18 141 803	19 062 206

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.