

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2015 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

- Odvolanie Stanislava Pittela z funkcie štatutárneho orgánu spoločnosti
- Vymenovanie Mariána Bartúka a Antoniho Babicza do funkcie konateľa spoločnosti dňa 30.06.2015.
- Predaj časti podniku spoločnosti Mahle Behr Senica s.r.o. zmluvou uzavretou a účinnou dňa 30.06.2015 (zápis vykonaný dňa 5.8.2015)

Hlavným predmetom činnosti je:

- Výroba elektrických a elektronických prístrojov pre motorové vozidlá

Informácie o počte zamestnancov

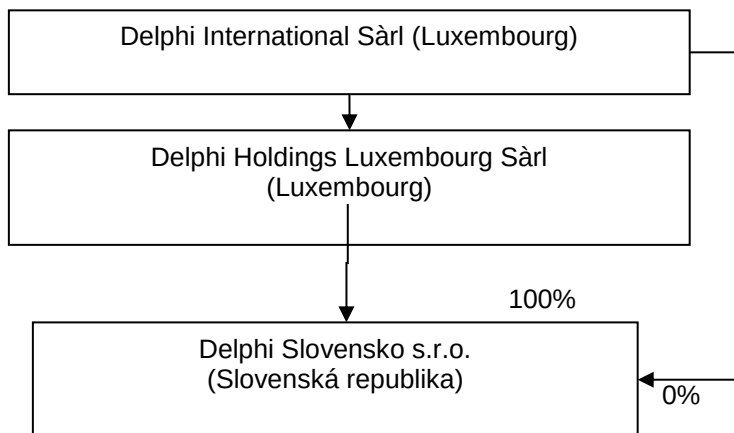
| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 260                   | 354                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 149                   | 351                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6                     | 11                                           |

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

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

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

Podniková štruktúra a vzťahy medzi spoločníkmi:



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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

| Orgán   | Funkcia             | Meno            |
|---------|---------------------|-----------------|
| Konateľ | Regionálny riaditeľ | Antoni Babicz   |
| Konateľ | Generálny riaditeľ  | Willi Schincke  |
| Konateľ | Operačný riaditeľ   | Marián Bartúnek |

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti s ručením obmedzeným:

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17. augusta 2015.

### 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

#### a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

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

#### Odpisovanie:

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

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

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

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

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

## b) Finančný majetok

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

## c) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou:

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

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

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

### Opravná položka:

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

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

#### d) Pohľadávky

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

K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 90 dní tvorí spoločnosť opravnú položku 100% hodnoty pohľadávky k 31. decembru 2015.

#### e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### f) Záväzky

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

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

Záväzky, dlhopisy, pôžičky, úvery:

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

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

#### g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

#### h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### i) Vlastné imanie

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

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

#### j) Transakcie v cudzích menách

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

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

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

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

#### **k) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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

#### **l) Operatívny lízing**

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

#### **m) Daň z príjmu**

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

#### **n) Oprava chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie |                              |            |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------|
|                                    | Softvér<br>c          | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                       |                              |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 891 600             | 0                            | 1 891 600  |
| Prírastky                          |                       | 48 932                       | 48 932     |
| Úbytky                             | -119 854              |                              | -119 854   |
| Presuny                            | 48 932                | -48 932                      | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 820 678             | 0                            | 1 820 678  |
| Oprávky                            |                       |                              |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 820 072             | 0                            | 1 820 072  |
| Prírastky                          | 25 270                |                              | 25 270     |
| Úbytky                             | -60 153               |                              | -60 153    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 785 189             | 0                            | 1 785 189  |
| Zostatková hodnota                 |                       |                              |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 71 528                | 0                            | 71 528     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 35 489                | 0                            | 35 489     |

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                              |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------|------------|
|                                    | Softvér<br>c                                    | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                                 |                              |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 884 256                                       |                              | 1 884 256  |
| Prírastky                          |                                                 | 7 344                        | 7 344      |
| Úbytky                             |                                                 |                              | 0          |
| Presuny                            | 7 344                                           | -7 344                       | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 891 600                                       | 0                            | 1 891 600  |
| Oprávky                            |                                                 |                              |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 789 528                                       |                              | 1 789 528  |
| Prírastky                          | 30 544                                          |                              | 30 544     |
| Úbytky                             |                                                 |                              | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 820 072                                       | 0                            | 1 820 072  |
| Zostatková hodnota                 |                                                 |                              |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 94 728                                          | 0                            | 94 728     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 71 528                                          | 0                            | 71 528     |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok<br><br>a          | Bežné účtovné obdobie                                                     |                         |                               |                |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------|
|                                           | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí<br><br>d | Ostatný<br>DHM<br><br>g | Obsta-<br>rávaný DHM<br><br>h | Spolu<br><br>j |
| Prvotné ocenenie                          |                                                                           |                         |                               |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 18 525 313                                                                | 18 844                  | 4 781 474                     | 23 325 631     |
| Prírastky                                 | 4 076 490                                                                 |                         | 9 523                         | 4 086 013      |
| Úbytky                                    | -21 845 426                                                               | -18 844                 |                               | -21 864 270    |
| Presuny                                   | 4 781 474                                                                 |                         | -4 781 474                    | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 5 537 851                                                                 | 0                       | 9 523                         | 5 547 374      |
| Oprávky                                   |                                                                           |                         |                               |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 11 246 367                                                                | 18 844                  | 0                             | 11 265 211     |
| Prírastky                                 | 1 019 008                                                                 |                         |                               | 1 019 008      |
| Úbytky                                    | -7 292 848                                                                | -18 844                 |                               | -7 311 692     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 4 972 527                                                                 | 0                       | 0                             | 4 972 527      |
| Zostatková hodnota                        |                                                                           |                         |                               |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 7 278 946                                                                 | 0                       | 4 781 474                     | 12 060 420     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 565 324                                                                   | 0                       | 9 523                         | 574 847        |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.



| Dlhodobý hmotný majetok<br><br>a   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                          |                     |                           |            |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|------------|
|                                    | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí<br>d | Ostatný<br>DHM<br>g | Obsta-<br>rávaný DHM<br>h | Spolu<br>j |
| Prvotné ocenenie                   |                                                                       |                     |                           |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 16 008 018                                                            | 18 844              | 163 579                   | 16 190 441 |
| Prírastky                          | 4 119 377                                                             |                     | 4 781 474                 | 8 900 851  |
| Úbytky                             | -1 714 496                                                            |                     | -51 165                   | -1 765 661 |
| Presuny                            | 112 414                                                               |                     | -112 414                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 18 525 313                                                            | 18 844              | 4 781 474                 | 23 325 631 |
| Oprávky                            |                                                                       |                     |                           |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 436 837                                                            | 18 844              |                           | 11 455 681 |
| Prírastky                          | 1 203 849                                                             |                     |                           | 1 203 849  |
| Úbytky                             | -1 394 319                                                            |                     |                           | -1 394 319 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 11 246 367                                                            | 18 844              | 0                         | 11 265 211 |
| Zostatková hodnota                 |                                                                       |                     |                           |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 571 181                                                             | 0                   | 163 579                   | 4 734 760  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 7 278 946                                                             | 0                   | 4 781 474                 | 12 060 420 |

Prevažná väčšina prírastkov do dlhodobého hmotného majetku boli predovšetkým investície do strojného vybavenia, špeciálne pre oblasť výroby klimatizovaných jednotiek.

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

Spoločnosť nemá vlastný vývojovo – výskumný tím, preto nevykazuje za rok 2015 žiadne náklady na vývoj a výskum. Všetky aktivity tohto druhu sú poskytované sesterskou spoločnosťou Delphi Nemecko.

Spoločnosť nevytvorila za rok 2015 opravnú položku k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

#### Poistenie majetku

Spoločnosť uzavrela zmluvu pre poistenie majetku v roku 2014, ktoré pokrýva riziká poškodenia, resp. znehodnotenia dlhodobého majetku uvedených v zmluve č. UKFRUC57654. Poisťovacou spoločnosťou je spoločnosť ACE European Group Ltd., sídlom vo Veľkej Británii.

## 5. ZÁSoby

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

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

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby<br>a                                     | Bežné účtovné obdobie                         |                |                                                          |                                                          |                                                  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyraďenia<br>majetku z<br>e | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| Materiál                                        | 730 007                                       |                |                                                          | -528 881                                                 | 201 126                                          |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                             |                |                                                          |                                                          | 0                                                |
| Výrobky                                         | 8 732                                         |                |                                                          | -8 732                                                   | 0                                                |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>738 739</b>                                | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>-537 613</b>                                          | <b>201 126</b>                                   |

## 6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky<br>a               | Bežné účtovné obdobie                         |                |                                                          |                                                                   |                                            |
|-------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                               | Stav OP na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci<br>účtovného obdobia<br>f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 108 086                                       |                |                                                          | -56 932                                                           | 51 154                                     |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>108 086</b>                                | <b>0</b>       | <b>0</b>                                                 | <b>-56 932</b>                                                    | <b>51 154</b>                              |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 25 dní od skončenia mesiaca, v ktorom nastalo zdaniteľné plnenie (splatnosť pre zákazníkov skupiny Volkswagen), resp. 2. pracovný deň nasledujúceho kalendárneho mesiaca (len pre podniky v skupine). Ostatní odberatelia káblových zväzkov majú 30 dňovú splatnosť. Väčšina odberateľov klimatizačných jednotiek má minimálne 50 dňovú splatnosť. K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 vytvorené opravné položky pre všetky pohľadávky po splatnosti nad 90 dní.

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| 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                     |
| Iné pohľadávky                                                           |                          |                           | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 848 175                | 153 060                   | 2 001 235             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 18 934 224               |                           | 18 934 224            |
| Iné pohľadávky                                                           | 38                       | 0                         | 38                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>20 782 437</b>        | <b>153 060</b>            | <b>20 935 497</b>     |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 153 060                    | 12 133 238                                        |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 20 782 437                 | 11 636 719                                        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>20 935 497</b>          | <b>23 769 957</b>                                 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                          | 108 119                                           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                          | 0                                                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>                   | <b>108 119</b>                                    |

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú hlavne pôžičku voči Delphi International Operations Luxembourg s nasledovnými podmienkami:

| Názov položky<br>a                               | Mena<br>b | Úrok p.a. v %<br>c | Suma istiny v príslušnej mene za bežné obdobie<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>e |
|--------------------------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | euro      | 3,5 % + EONIA      | 18 934 224                                          | 9 954 680                                                                  |

Pohľadávky voči spriazneným osobám:

| Položka                       | Spoločnosť             | Suma k 31. 12. 2015 | Suma k 31. 12. 2014 |
|-------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>  |                        |                     |                     |
| Pohľadávky z obchodného styku | Delphi Poľsko          | 94 879              | 76 203              |
|                               | Delphi Rumunsko        | 69 133              | 163 138             |
|                               | Delphi Luxembursko     | 23 643              | 259 953             |
|                               | Delphi Francúzsko      | 18 552              | 6 538               |
|                               | Delphi Čína            | 8 677               | 2 932               |
|                               | Delphi Rusko           | 8 053               | 632 253             |
|                               | Delphi Austrália       | 108                 | 0                   |
|                               | Delphi Maroko          | -210                | 11 046              |
|                               | Delphi Brazília        |                     | 41 007              |
|                               | Delphi Česká republika |                     | 2 463               |
|                               | Delphi Nemecko         |                     | 2 031               |
|                               | Delphi Turecko         |                     | 32                  |
| <b>Celkom</b>                 |                        | <b>222 835</b>      | <b>1 197 597</b>    |

Pohľadávky voči spriazneným osobám za rok 2015 (222 835 Eur) klesli v porovnaní s rokom 2014 (1 197 597 Eur) najmä v dôsledku predaja časti výroby klimatizačných jednotiek. Najväčšiu časť v hodnote 94 879 Eur tvorí pohľadávka voči Delphi Poľsko, pričom ide najmä o predaj nepotrebného dlhodobého majetku.

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

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 5 767                 | 7 100                                        |
| Bežné bankové účty       | 37 079                | 165 012                                      |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | <b>42 846</b>         | <b>172 112</b>                               |

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

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>    | 4 123                 | 1 615 688                                    |
| kompenzácia za stratu projektu na roky 2015 až 2017   | 0                     | 1 655 105                                    |
| predplatené poisťné                                   | 4 123                 | 4 759                                        |
| predplatené nájomné                                   | 0                     | -44 176                                      |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>     | 4 365 289             | 1 013 422                                    |
| Prijmy budúcich období voči spoločnostiam VW, Porsche | 497 288               | 671 845                                      |
| Prijmy budúcich období voči spoločnosti GM            | 0                     | 316 650                                      |
| Prijmy budúcich období v rámci konsolidovaného celku  | 3 868 001             | 24 926                                       |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu spoločníka a k 31. decembru 2015 dosahuje výšku 22 194 974 Eur. Jeho ďalšie navyšovanie sa v blízkej budúcnosti neočakáva.

Zákonný rezervný fond bol na konci roku 2014 vo výške 1 727 238 eur, v súlade s platnými stanovami spoločnosti bol v roku 2015 nezmenený, keďže spoločnosť vykázala v riadnej účtovnej závierke za rok 2015 stratu. Jeho výška tak dnes predstavuje celkovú sumu 1 727 238 eur.

Dôsledkom negatívneho trendu hospodárenia spoločnosti kleslo vlastné imanie v porovnaní s rokom 2014 z 19 045 423 Eur na 12 406 932 Eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | 2 845 571                                    |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 2 845 571                                    |
| Spolu                                       | 2 845 571                                    |

Informácie o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania<br>a                   | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                 | 22 194 974                              |                |             |              | 22 194 974                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 1 727 238                               |                |             |              | 1 727 238                            |
| Neuhrazená strata minulých rokov                | -2 031 218                              |                |             | -2 845 571   | -4 876 789                           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -2 845 571                              | -6 638 491     | 0           | 2 845 571    | -6 638 491                           |

| Položka vlastného imania<br>a                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                 | 22 194 974                                   |                |             |              | 22 194 974                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 1 493 248                                    |                |             | 233 990      | 1 727 238                            |
| Neuhrazená strata minulých rokov                | -6 477 023                                   |                |             | 4 445 805    | -2 031 218                           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 4 679 795                                    | -2 845 571     | 0           | -4 679 795   | -2 845 571                           |

Valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. augusta 2015, schválilo účtovnú závierku za rok 2014 a rozhodlo o presune výsledku hospodárenia - straty za rok 2014 na účet 429 ako neuhradenú stratu minulých rokov vo výške 2 845 571 Eur.

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

Spoločnosť plánuje výsledok hospodárenia za rok 2015 (stratu) presunúť na účet 429 (nerozdelená strata minulých rokov).

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky<br>a                                             | Bežné účtovné obdobie                      |             |               |               |                                         |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
|                                                                | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného<br>obdobia<br>f |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                                      |                                            |             |               |               | 0                                       |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                                    | 1 523 963                                  | 229 762     | -1 291 663    | -108 461      | 353 601                                 |
| mzdy                                                           | 551 590                                    |             | -551 590      |               | 0                                       |
| odstupné                                                       | 542 529                                    |             | -310 229      | -108 461      | 123 839                                 |
| nevýčerpané dovolenky                                          | 245 935                                    | 94 295      | -245 935      |               | 94 295                                  |
| zostavenie a overenie účtovnej závierky - nefaktúrované služby | 0                                          | 68 416      |               |               | 68 416                                  |
| odchodné                                                       | 79 053                                     | 49 297      | -79 053       |               | 49 297                                  |
| zimný bonus ku mzdám                                           | 0                                          | 17 754      |               |               | 17 754                                  |
| záručné opravy                                                 | 104 856                                    |             | -104 856      |               | 0                                       |

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

Rezerva na odstupné

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

| Odpracované roky                     | Počet zamestnancov | Počet vyplatených mesiacov | Priemerné náklady na 1 zamestnanca | Tvorba rezervy   |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------|
| a                                    | b                  | c                          | d                                  | e                |
| 0 až 03                              | 3                  | 4,7                        | 5 399                              | 16 197           |
| 03 až 05                             | 6                  | 6,1                        | 6 149                              | 36 896           |
| 05 až 10                             | 190                | 9,5                        | 9 714                              | 1 845 595        |
| 10 až 15                             | 341                | 11,0                       | 14 346                             | 4 891 865        |
| <b>Spolu</b>                         | <b>540</b>         | <b>-</b>                   | <b>12 575</b>                      | <b>6 790 553</b> |
| <b>Rezerva zaúčtovaná ako náklad</b> | <b>540</b>         | <b>-</b>                   | <b>12 576</b>                      | <b>6 791 000</b> |
| Čerpanie rezevy v roku 2012          | 90                 | -                          | 4 323                              | 389 055          |
| Čerpanie rezevy v roku 2013          | 388                | -                          | 14 528                             | 5 636 945        |
| Rezerva na odstupné k 31.12.2013     | 62                 | -                          | 12 339                             | 765 000          |
| Zrušenie rezervy na odstupné 2013    | 62                 | -                          | -12 339                            | -765 000         |
| Tvorba rezervy na odstupné 2013      | 140                | -                          | 13 964                             | 1 954 925        |
| Čerpanie rezevy v roku 2014          | 120                | -                          | 11 770                             | 1 412 396        |
| Čerpanie rezevy v roku 2015          | 20                 | -                          | 15 511                             | 310 229          |
| Zrušenie rezervy na odstupné 2015    | 0                  | -                          | 0                                  | 108 461          |
| Rezerva na odstupné k 31.12.2015     | 30                 | -                          | 4 128                              | 123 839          |

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

V roku 2014 spoločnosť plánovala prepustiť ešte 140 zamestnancov, preto vytvorila na konci roka 2013 rezervu na odstupné v hodnote 1 954 925 Eur. Spoločnosť prepustila 120 zamestnancov s odstupným v hodnote 1 412 396 Eur v roku 2014 a 20 zamestnancov s odstupným v hodnote 310 229 eur v roku 2015.

Zostatok rezervy tak predstavoval hodnotu 232 300 Eur, z čoho spoločnosť časť rezervy v hodnote 108 461 Eur zrušila z dôvodu nepoužiteľnosti v budúcnosti a k 31.12.2015 zostala rezerva v hodnote 123 839 Eur.

Rezerva na odchodné bola tvorená pre všetkých zamestnancov pomernou časťou mesiacov, ktoré zostávajú do odchodu zamestnanca, v hodnote dvoch mesiacov jeho zárobku k 31.12.2015.

Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2016.



## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 1 905 769             | 197 206                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 13 095 187            | 20 770 322                                   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>15 000 956</b>     | <b>20 967 528</b>                            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 24 732                | 23 337                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>24 732</b>         | <b>23 337</b>                                |

Suma nevyfakturovaných dodávok za rok 2015 je 2 147 493 Eur, pričom najväčšiu položku tvoria nevyfakturované dodávky v rámci konsolidovaného celku v hodnote 1 875 924 Eur.

Ďalšou významnou položkou je nevyfakturovaný priamy materiál v hodnote (134 878 Eur), prevádzkové náklady voči spoločnosti Mahle (62 290 Eur), prenájom pracovníkov (48 676 Eur), preprava priameho materiálu (35 383 Eur) a ostatné nákupy a služby.

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

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 23 337                | 15 716                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 31 918                | 46 947                                       |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>31 918</b>         | <b>46 947</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>-30 523</b>        | <b>-39 326</b>                               |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>24 732</b>         | <b>23 337</b>                                |

Závazky voči spriazneným osobám:

| <b>Položka</b>             | <b>Spoločnosť</b>      | <b>Suma k 31. 12. 2015</b> | <b>Suma k 31. 12. 2014</b> |
|----------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Krátkodobé záväzky:</b> |                        |                            |                            |
| Závazky z obchodného styku | Delphi Rumunsko        | 10 239 229                 | 5 511 145                  |
|                            | Delphi Luxembursko     | 817 189                    | 1 703 254                  |
|                            | Delphi Nemecko         | 78 042                     | -2 267                     |
|                            | Delphi Maďarsko        | 71 821                     | 64 137                     |
|                            | Delphi Česká republika | 14 000                     | 5 000                      |
|                            | Delphi Rakúsko         | 5 736                      | 4 243                      |
|                            | Delphi Poľsko          | 2 016                      | 2 027 171                  |
|                            | Delphi Španielsko      | 658                        | 2 271                      |
|                            | Delphi Čína            | -1 710                     | 4 973                      |
|                            | Delphi Maroko          | -17 576                    | -17 576                    |
|                            | Delphi USA             |                            | 639                        |
|                            | Delphi Portugalsko     |                            | 222                        |
|                            |                        |                            |                            |
| Nevyfakturované dodávky    | Delphi Rumunsko        | 1 103 077                  | 1 092 530                  |
|                            | Delphi Luxembursko     | 691 933                    | 191 454                    |
|                            | Delphi Nemecko         | 72 698                     | 5 503                      |
|                            | Delphi Maďarsko        | 6 527                      | 17 255                     |
|                            | Delphi Španielsko      | 2 089                      | 2 096                      |
|                            | Delphi Čína            | 18                         | 83 661                     |
|                            | Delphi Poľsko          | -419                       | 76 404                     |
|                            | Delphi USA             |                            | 284 148                    |
|                            | Delphi Česká republika |                            | 8 202                      |
|                            | Delphi Rakúsko         |                            | 1 008                      |
|                            | Delphi Portugalsko     |                            | 107                        |
|                            |                        |                            |                            |
| <b>Spolu</b>               |                        | <b>13 085 328</b>          | <b>11 065 580</b>          |

Závazky voči spriazneným osobám sa zvýšili na hodnotu 13 085 328 Eur k 31.12.2015 z hodnoty 11 065 580 Eur k 31.12.2014. Najvýznamnejšie položky tvorí záväzok voči Delphi Rumunsku vo výške 11 342 306 Eur z dôvodu nárastu objemu dodávaných zväzkov.

## 12. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| <b>Názov položky</b>                                              | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                   |                              |                                                     |
| Výnosy budúcich období týkajúce sa náhrady za inžinierske náklady | 0                            | 702 181                                             |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

### 13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

V roku 2015 spoločnosť vytvorila daňovú stratu v hodnote 7 195 176 Eur, ktorú prevedie do ďalších rokov a môže čerpať pomernou časťou v rokoch 2016 až 2019.

Spoločnosť tak môže v budúcnosti umoriť stratu v celkovej výške 11 117 129 Eur nasledovne:

| Rok vytvorenia straty                    | 2010      | 2014      | 2015      | Neumorená strata |
|------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| Čerpanie straty v rokoch/Hodnota straty  | 2 650 989 | 3 461 945 | 7 195 176 | 2 190 981        |
| 2014                                     | 662 747   |           |           | 662 747          |
| 2015                                     | 662 747   | 865 486   |           | 1 528 234        |
| 2016                                     | 662 747   | 865 486   | 1 798 794 |                  |
| 2017                                     | 662 747   | 865 486   | 1 798 794 |                  |
| 2018                                     |           | 865 486   | 1 798 794 |                  |
| 2019                                     |           |           | 1 798 794 |                  |
| Prevedenie straty do nasledujúcich rokov | 1 325 495 | 2 596 459 | 7 195 176 | 11 117 129       |

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>-109 439</b>       | <b>-344 497</b>                              |
| odpočítateľné                                                                         | -361 719              | -1 191 322                                   |
| zdaniteľné                                                                            | 252 280               | 846 825                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>135 467</b>        | <b>735 499</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | 135 467               | 735 499                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>11 117 129</b>     | <b>5 450 187</b>                             |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22%</b>            | <b>22%</b>                                   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>2 531 073</b>      | <b>1 547 152</b>                             |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>79 578</b>         | <b>0</b>                                     |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      | 79 578                | 0                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>-79 578</b>        | <b>-262 091</b>                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>182 513</b>        | <b>-262 091</b>                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |

Spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku v plnej výške z dôvodu, že v budúcom roku 2016 očakáva negatívny základ dane.

#### 14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť využíva pri svojej výrobe majetok, ktorý bol obstaraný odberateľom a jeho hodnota k 31.12.2015 je 379 817 Eur. Hodnota majetku v nájme je 56 584 Eur a týka sa operatívneho prenájmu troch áut.

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Majetok v nájme (operatívny prenájom)       | 56 584                | 74 597                                       |
| Iné položky - majetok obstaraný odberateľom | 379 817               | 376 543                                      |

Podmienené záväzky vyplývajú z operatívneho prenájmu áut, ktorých zmluvy končia predovšetkým v roku 2018. Zmluva o prenájme budovy bola ukončená v marci 2015.

| Druh podmieneného záväzku                       | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                                 | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Iné podmienené záväzky - prenájom budovy        | 0                     | 0                               |
| Iné podmienené záväzky - operatívny leasing áut | 40 621                | 0                               |

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

## 15. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu<br>a    | Typ výrobkov a služieb     |                                                   |
|-----------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
|                       | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
| Tuzemsko:             | 82 885 920                 | 72 343 223                                        |
| káblové zväzky        | 82 885 920                 | 72 343 223                                        |
| klimatizačné jednotky | 0                          | 0                                                 |
| Zahraničie:           | 14 545 344                 | 22 690 953                                        |
| káblové zväzky        | 1 482 179                  | 3 022 785                                         |
| klimatizačné jednotky | 13 063 166                 | 19 668 167                                        |
| <b>Spolu</b>          | <b>97 431 265</b>          | <b>95 034 176</b>                                 |

V roku 2015 realizovala spoločnosť 71,70 % svojich tržieb so spoločnosťou Volkswagen, ktorá je hlavným odberateľom spoločnosti, v roku 2014 predstavovali tržby so spoločnosťou Volkswagen 68,44 % všetkých tržieb. Tržby za vlastné výkony, tovar a služby v rámci konsolidovaného celku predstavovali hodnotu 2 648 700 Eur.

Predmetom tržieb realizovaných počas roka 2015 mimo skupinu Delphi sú výrobky homogénnej podstaty – káblové zväzky a výroba klimatizačných jednotiek pre automobilový priemysel. Plnenia v rámci skupiny predstavujú v prípade Delphi Luxembursko predaj služieb v rámci konsolidovaného celku v hodnote 1 382 286 Eur. Ďalším významným plnením je Delphi Rumunsko v hodnote 657 247 Eur, pričom ide najmä o predaj investičného majetku a káblových zväzkov a Delphi Poľsko v hodnote 357 307 Eur predstavuje predaj investičného majetku a klimatizačných jednotiek. Pre všetkých v rámci skupiny sú poskytované služby dohodnuté na úrovni bežných obchodných podmienok.

### Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky<br>a                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                                   |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                | Konečný zostatok<br>b | Konečný zostatok<br>c                        | Začiatkový stav<br>d | Bežné účtovné obdobie<br>e            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                | 529 995               | 826 264                                      | 1 182 655            | -296 268                              | -356 391                                          |
| Výrobky                                                        | 857 995               | 943 216                                      | 929 091              | -85 221                               | 14 125                                            |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>1 387 991</b>      | <b>1 769 480</b>                             | <b>2 111 746</b>     | <b>-381 489</b>                       | <b>-342 266</b>                                   |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x                     | x                                            | x                    | -381 489                              | -342 266                                          |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 97 302 622            | 94 321 000                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 128 643               | 713 176                                      |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>97 431 265</b>     | <b>95 034 176</b>                            |

Najväčiu časť položky Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu tvorí najmä predaj majetku v hodnote 1 004 657 Eur pričom prevažná väčšina bola predaj majetku slúžiacich pre klimatizačné jednotky v rámci projektu BMW Booster v hodnote 382 688 Eur, predaj majetku slúžiaceho pre káblové zväzky do Delphi Rumunsku v hodnote 278 315 a do Delphi Poľska v hodnote 130 232 Eur. Predaj materiálu predstavuje hlavne predaj v rámci konsolidovaného celku a to do Delphi Rumunsku v hodnote 298 289 Eur.

Najvýznamnejšie položky v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti sa týkajú najmä predaja prototypov do Volswagenu a v rámci projektu BMV Booster.

Výnosové úroky v hodnote 54 993 Eur plynú z transakcií v rámci konsolidovaného celku (Delphi Luxembursko).

Ostatné finančné výnosy predstavujú predaj výroby klimatizačných jednotiek spoločnosti Mahle Behr v celkovej hodnote 10 626 368 Eur.

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

| Oblasť odbytu          | 2015             | 2014             |
|------------------------|------------------|------------------|
|                        | v eurách         | v eurách         |
| Delphi Luxembursko     | 1 382 286        | 845 909          |
| Delphi Rumunsko        | 657 247          | 311 360          |
| Delphi Poľsko          | 357 307          | 324 294          |
| Delphi Brazília        | 93 086           | 249 668          |
| Delphi Maroko          | 76 470           | 44 305           |
| Delphi Francúzsko      | 34 047           | 33 442           |
| Delphi Rusko           | 17 361           | 743 317          |
| Delphi Čína            | 11 377           | 4 582            |
| Delphi Turecko         | 9 481            | 3 084            |
| Delphi Česká republika | 7 088            | 32 512           |
| Delphi Portugalsko     | 2 250            | 467              |
| Delphi Taliansko       | 593              | 0                |
| Delphi Rakúsko         | 108              | 0                |
| Delphi Nemecko         |                  | 445 823          |
| Delphi Maďarsko        |                  | 6 145            |
| Delphi USA             |                  | 134              |
| <b>Predaj celkom</b>   | <b>2 648 700</b> | <b>3 045 042</b> |

## Náklady

### Informácie o nákladoch

Najvýznamnejšími dodávateľmi priameho materiálu za rok 2015 je Delphi Rumunsko (nákupy boli realizované v sume 57 495 973 Eur) a Delphi Poľsko (3 337 465 Eur).

Najvýznamnejšie položky v rámci ostatných služieb sú: náklady na záruku a opravy výrobkov.

Výrobná spotreba materiálu a služieb v rámci konsolidovaného celku predstavuje hodnotu 78 292 130 Eur za rok 2015. Pričom najvýznamnejšou položkou v spotrebe materiálu v rámci konsolidovaného celku sú náklady na nákup priameho materiálu. V službách sú najvýznamnejšou položkou náklady zákazníckeho centra a divizionálneho centra (Delphi Luxembursko a Nemecko).

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 18 639 200            | 20 446 817                                   |
| <i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>          | 25 600                | 25 600                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 25 600                | 25 600                                       |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | 18 613 600            | 20 423 377                                   |
| služby prijaté v rámci konsolidovaného celku                              | 13 101 443            | 13 537 266                                   |
| prenájom pracovníkov                                                      | 1 430 511             | 1 387 600                                    |
| preprava materiálu a výrobkov                                             | 1 246 986             | 1 882 215                                    |
| prenájom budovy                                                           | 870 864               | 1 164 782                                    |
| Licenčné poplatky voči materskej spoločnosti                              | 697 315               | 841 069                                      |
| ostatné poskytnuté služby                                                 | 367 597               | 433 414                                      |
| údržba budovy a strojov                                                   | 241 502               | 204 797                                      |
| inžinierske a kvalitatívne zmeny na materiály alebo nástrojoch            | 173 587               | 356 845                                      |
| ostatný prenájom (zariadenia a autá)                                      | 172 846               | 100 105                                      |
| bezpečnostné a upratovacie služby                                         | 138 551               | 229 192                                      |
| náklady na služobné cesty                                                 | 108 882               | 174 046                                      |
| telekomunikačné a IT náklady                                              | 63 515                | 109 885                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 7 332 691             | 9 391 734                                    |
| osobné náklady                                                            | 4 904 912             | 6 520 353                                    |
| zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu                       | 1 195 472             | 1 156 283                                    |
| odpisy                                                                    | 1 044 278             | 1 234 393                                    |
| manká a škody                                                             | 179 670               | 102 839                                      |
| ostatné náklady z hospodárskej činnosti                                   | 8 359                 | 377 865                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | 14 484 963            | 156 075                                      |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 110 431               | 124 227                                      |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 16 953                                       |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 14 374 532            | 31 848                                       |
| predaj časti výroby klimatizačných jednotiek inej spoločnosti             | 14 356 879            | 0                                            |
| nákladové úroky                                                           | 17 653                | 0                                            |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        | 0                     | 0                                            |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

Spotreba materiálu a služieb v rámci konsolidovaného celku:

| Oblasť nákupu          | 2015              | 2014              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | v eurách          | v eurách          |
| Delphi Rumunsko        | 57 495 973        | 41 361 928        |
| Delphi Luxembursko     | 12 119 446        | 8 261 669         |
| Delphi Poľsko          | 4 764 926         | 11 007 748        |
| Delphi Nemecko         | 2 004 576         | 5 720 311         |
| Delphi USA             | 911 732           | 698 085           |
| Delphi Maďarsko        | 593 878           | 792 133           |
| Delphi Čína            | 260 383           | 411 578           |
| Delphi Česká republika | 76 000            | 66 000            |
| Delphi Rakúsko         | 51 090            | 74 863            |
| Delphi Španielsko      | 14 821            | 34 908            |
| Delphi Taliansko       | 335               | 0                 |
| Delphi Francúzsko      | 0                 | 49 131            |
| Delphi Kórea           | 0                 | 44 078            |
| Delphi Turecko         | -1 027            | 41 623            |
| Delphi Brazília        | 0                 | 12 441            |
| Delphi Portugalsko     | -3                | 1 501             |
| Delphi Maroko          | 0                 | 915               |
| <b>Spotreba celkom</b> | <b>78 292 130</b> | <b>68 578 913</b> |

Ostatné významné položky finančných nákladov predstavuje najmä náklady na predaj výroby klimatizačných jednotiek v hodnote 14 344 530 Eur, pričom spoločnosť pri tomto predaji dosiahla stratu vo výške 3 718 162 Eur.

Celkový výsledok z predaja výroby klimatizačných jednotiek pozostáva z nasledovných položiek, ktoré boli súčasťou predaja:

| Oblasť                              | Náklad na predaj v Eurách |
|-------------------------------------|---------------------------|
| Dlhodobý majetok                    | 13 739 675                |
| Pohľadávky                          | 6 591 822                 |
| Závazky                             | -6 112 591                |
| Nevyfaktúrované dodávky             | -2 173 873                |
| Zásoby                              | 2 334 347                 |
| Ostatné položky netto               | -34 850                   |
| <b>Náklady na predaj - účet 568</b> | <b>14 344 530</b>         |
| <b>Hodnota predaja - účet 668</b>   | <b>-10 626 368</b>        |
| <b>Strata z predaja</b>             | <b>3 718 162</b>          |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.



## Dane z príjmov

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

| Názov položky<br>a                           | Bežné účtovné obdobie |            |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|----------------------------------------------|-----------------------|------------|--------------|----------------------------------------------|----------|--------------|
|                                              | Základ dane<br>b      | Daň<br>c   | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -6 635 611            | x          | x            | -2 842 691                                   | x        | x            |
| teoretická daň                               | x                     | -1 459 834 | 22%          | x                                            | -625 392 | 22%          |
| Daňovo neuznané náklady                      | 1 815 653             | 399 444    | -6%          | 1 641 684                                    | 361 171  | -5%          |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 2 375 218             | 522 548    | -8%          | 2 260 939                                    | 497 407  | -17%         |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     | 0          | 0%           | 0                                            | 0        | 0%           |
| Spolu                                        | -7 195 176            | -1 582 939 | 24%          | -3 461 945                                   | -761 628 | 27%          |
| Splátaná daň z príjmov                       | x                     | 2 880      | 0%           | x                                            | 2 880    | 0%           |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 0          | 0%           | x                                            | 0        | 0%           |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 2 880      | 0%           | x                                            | 2 880    | 0%           |

## Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                                                                                                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 1 528 234             | 1 553 172                                    |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

## 16. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou

| Ozna-<br>čenie                       | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR         |                           |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | -6 635 611               | -2 842 691                |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 1 110 996                | -1 335 170                |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 1 044 278                | 1 234 393                 |
| A.1.2.                               | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                       |                          |                           |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                          |                           |
| A.1.4.                               | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                           | -650 022                 |                           |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | -594 545                 | 136 357                   |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | -2 442 483               | -2 303 237                |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 17 653                   |                           |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      | -54 993                  | -518 621                  |
| A.1.10.                              | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                        |                          |                           |
| A.1.11.                              | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                      |                          |                           |
| A.1.12.                              | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                           | -189 305                 | -30 722                   |
| A.1.13.                              | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                       | 3 980 413                | 146 660                   |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | -2 113 142               | 12 305 967                |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | -3 649 639               | 10 689 329                |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 1 832 914                | 1 583 315                 |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | -296 416                 | 33 323                    |
| A.2.4.                               | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                           |                          |                           |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)                                                                              | -7 637 757               | 8 128 106                 |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      | 54 993                   | 518 621                   |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           | -17 653                  |                           |
| A.5.                                 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| A.6.                                 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)                                                                                                                              |                          |                           |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)                                                                                                                                                                              | -7 600 417               | 8 646 728                 |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            | -34 452                  | 12 474                    |
| A.8.                                 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| A.9.                                 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.                                   | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)                                                                                                                                                                        | -7 634 869               | 8 659 202                 |
|                                      | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                |                          |                           |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            | -48 932                  | -7 344                    |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -4 076 490               | -8 893 508                |
| B.3.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                   |                          |                           |
| B.4.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                 |                          |                           |
| B.5.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                   | 1 004 657                | 350 899                   |
| B.21.                                | Príjmy z predaja časti podniku                                                                                                                                                                                                                     | 10 626 368               |                           |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)                                                                                                                                                                                    | 7 505 603                | -8 549 953                |
| C.                                   | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| D.                                   | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)                                                                                                                                            | -129 266                 | 109 249                   |
| E.                                   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                                                                 | 172 112                  | 62 863                    |
| F.                                   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                  | 42 846                   | 172 112                   |
| G.                                   | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                                                  |                          |                           |
| H.                                   | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                   | 42 846                   | 172 112                   |

Neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky je súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.