

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2022726893	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2015
IČO 36861162	mimoriadna	X veľká	do 12 2015
SK NACE 22.29.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2014 do 12 2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Reydel Automotive Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
DOLNÉ HONYČíslo
2

PSČ Obec

94901 NITRA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Nitra,
oddiel Sro, vložka č. 23608/N

Telefónne číslo

37 6909 207

Faxové číslo

37 6909 291

E-mailová adresa

PNEVIDAN@REYDEL.COM

Zostavená dňa:

30.05.2016

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Reydel Automotive Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 2. 12. 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 6. 12. 2008 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 23608/N).

Na zasadnutí VZ konaného dňa 28. 11. 2014 Spoločnosť rozhodla o zmene obchodného mena spoločnosti z pôvodného názvu Visteon Interiors Slovakia s.r.o. na nové obchodné meno Reydel Automotive Slovakia s.r.o. a s tým súvisí aj zmena znenia článku 1.1. spoločenskej zmluvy Spoločnosti.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom
- Inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
- Výskum a vývoj v oblasti technických vied
- Podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľných živností
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- Reklamná a propagačná činnosť
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Administratívne a sekretárske práce
- Čistiace a upratovacie práce
- Výroba výrobkov z plastov

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	234,6	208,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	245	223
počet vedúcich zamestnancov	7	7

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce obdobie od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014 bola schválená Valným zhromaždením dňa 24. 12. 2015.

Hospodársky výsledok za predchádzajúce obdobie bol schválený nasledovne:
Zisk vo výške 5 928 165 EUR bude prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých období.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Konateľ, koná za Spoločnosť samostatne

Konateľ	Vznik funkcie	Skončenie funkcie
Michel Patrick Serre	5.9.2012	trvá

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. 12. 2015:

	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv	
	v EUR	%		%
Reydel Automotive B.V.	4 135 141	99,98		99,98
Reydel Automotive Minority Holdings B.V.	750	0,02		0,02
Spolu	4 135 891	100		100

V priebehu roka 2015 došlo k zmene obchodného mena spoločníkov Spoločnosti, nasl.:
z pôvodného Blossom HoldCo B.V. na Reydel Automotive B.V.
z pôvodného Blossom Minority HoldCo B.V. na Reydel Automotive Minority Holdings B.V.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Reydel Automotive Holdings B.V., ktorá je registrovaná na Oude Utrechtseweg 32, 3743 KN Baarn, Holandsko.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Účtovná závierka je zostavená v eurách (EUR).

Použitie odhadov a úsudkov

Odhady a predpoklady sú založené na historických skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, ktoré sú považované za primerané a sú pravidelne prehodnocované. Údaje sú vykázané v časti rezervy.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Úroky z úverov nie sú súčasťou OC dlhodobého majetku. Začiatok používania určuje vždy zodpovedná osoba za uvedený majetok.

Hodnota obstarávaného DHM, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa začal používať.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
DNM vstupná cena nad 2 400 EUR			
1 Softvér nepripojený na sieť	3 roky	Lineárna	33,30%
2 Softvér pripojený na sieť	8 rokov	Lineárna	12,50%

Dlhodobý nehmotný majetok v hodnote do 2 400 EUR sa účtuje do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa začal používať.

Dlhodobý hmotný majetok v hodnote do 1 700 EUR sa účtuje do nákladov.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
DHM vstupná cena nad 1 700 EUR			
1 Stavby (Spoločnosť odpisuje iba technické zhodnotenie podľa dĺžky trvania nájomnej zmluvy)	15 rokov	Lineárna	6,67%
2 Samostatný huteľný majetok:			
2a Stroje, prístroje a zariadenia	14,5 roka	Lineárna	6,90%
2b Nábytok a zariadenia	12,5 roka	Lineárna	8%
2c Ostatné	3-6 rokov	Lineárna	33,3%-16,67%

Stroje, prístroje a zariadenia môžu mať určenú životnosť kratšiu ako 14,5 roka na základe rozhodnutia a odborného posúdenia určeným zodpovedným pracovníkom.

Stanovená životnosť sa môže odvíjať napríklad podľa dĺžky trvania projektu, kratšiu životnosť môžu mať špeciálne zariadenia s dobou použiteľnosti kratšou ako 14,5 roka alebo pred obstaraním už používané zariadenie a pod.

c) Dotácie zo ŠR

Dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období do doby zaradenia majetku do užívania a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s odpisovaním dlhodobého majetku.

O nároku na dotáciu na krytie investičných nákladov sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie príspevkov bude Spoločnosti poskytnutá.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Prírastok a úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení tým spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob (metóda FIFO)

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

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

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľné.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky, na nevyčerpané dovolenky, záručné opravy, služby, penále a ďalšie.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

Spoločnosť prispieva zamestnancom na doplnkové dôchodkové poistenie. Výška tohto príspevku sa pohybuje od 1% do 3% a závisí od dĺžky zamestnania v Spoločnosti.

Dôchodkový program

Spoločnosť účtuje o minimálnej požiadavke Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku, ktorá je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Tento záväzok je vyjadrený v jeho súčasnej hodnote ku dňu účtovnej závierky. Uvedený záväzok je počítaný raz ročne k 31. 12.

Spoločnosť nemá kolektívnu zmluvu s odbormi.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti. Daň je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Spoločnosť na základe zmluvy so spoločnosťou Nitra Park s.r.o., ktorá je poskytovateľom operatívneho leasingu na budovy, odpisuje technické zhodnotenie budovy rovnomerne počas platnosti zmluvy na dobu 15 rokov.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene k 31. 12. (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Transakcie v cudzej mene počas roka sú prepočítané na eurá výmenným kurzom určeným materskou spoločnosťou na mesačnej báze zvlášť pre výsledkové transakcie a zvlášť pre súvahové transakcie.

Pre účely DPH sú transakcie v cudzej mene prepočítané na eurá výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB), v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo transakcie.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja dverových panelov pre automobilovú výrobu, tržby z predaja tovaru a z predaja služieb.

r) Opravy chýb minulých období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 8-11

Výpočet odpisu poskytnutých dotácií na DHM za rok 2015 je vyjadrený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

	Daňové hodnoty	Účtovné hodnoty
Dotácie celkom	2 540 808	2 540 808
Odpis dotácií 2015	15 380	120 045
Zostatková hodnota nerozpustených dotácií k 31.12.2015	105 964	579 284

Dátum schválenia štátnej pomoci je 27. apríla 2006, schválená intenzita štátnej pomoci je 15%.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		847 134						847 134
Prírastky		15 776				2 186 809		2 202 585
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	862 910	0	0	0	2 186 809	0	3 049 719
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-819 562						-819 562
Prírastky		-15 987						-15 987
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-835 549	0	0	0	0	0	-835 549
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky						-396 587		-396 587
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	-396 587	0	-396 587
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 572	0	0	0	0	0	27 572
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 361	0	0	0	1 790 222	0	1 817 583

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		844 614						844 614
Prírastky		2520						2520
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	847 134	0	0	0	0	0	847 134
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-773 937						-773 937
Prírastky		-45 625						-45 625
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-819 562	0	0	0	0	0	-819 562
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	70 677	0	0	0	0	0	70 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 572	0	0	0	0	0	27 572

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Po- zemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		713 262	18 697 157			175 498	2 788 436	73 500	22 447 853
Prírastky			675 744				592 643	76 375	1 344 762
Úbytky			-139 677			-13 250			-152 927
Presuny		7 566	2 780 870				-2 714 936	-73 500	0
Stav na konci účtov- ného obdobia	0	720 828	22 014 094	0	0	162 248	666 143	76 375	23 639 688
Stav na začiatku účtovného obdobia		-295 560	-8 440 300			-162 759			-8 898 619
Prírastky		-62 807	-1 815 092			-12 085			-1 889 984
Úbytky			78 341			12 596			90 937
Presuny									0
Stav na konci účtov- ného obdobia	0	-358 367	-10 177 051	0	0	-162 248	0	0	-10 697 666
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							-42 403		-42 403
Prírastky									
Úbytky							-9357		-9 357
Presuny									0
Stav na konci účtov- ného obdobia	0	0	0	0	0	0	-51 760	0	-51 760
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	417 702	10 256 857	0	0	12 739	2 746 033	73 500	13 506 831
Stav na konci účtov- ného obdobia	0	362 461	11 837 043	0	0	0	614 383	76 375	12 890 262

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		649 076	19 398 017			276 022	146 851		20 469 966
Prírastky		64 186	30 031				2 788 436	73 500	2 956 153
Úbytky			-877 741			-100 524			-978 265
Presuny			146 851				-146 851		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	713 262	18 697 157	0	0	175 498	2 788 436	73 500	22 447 853
Stav na začiatku účtovného obdobia		-235 428	-7 090 442			-220 596			-7 546 466
Prírastky		-60 132	-1 675 394			-36 252			-1 771 778
Úbytky			325 536			94 089			419 625
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-295 560	-8 440 300	0	0	-162 759	0	0	-8 898 619
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-508 138				-40 575		-548 713
Prírastky							-1 828		-1 828
Úbytky			508 138						508 138
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	-42 403	0	-42 403
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	413 648	11 799 437	0	0	55 427	106 276	0	12 374 788
Stav na konci účtovného obdobia	0	417 702	10 256 857	0	0	12 739	2 746 033	73 500	13 506 831

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Chartis. Majetkové poistenie zahŕňa nehnuteľný a hnutelný majetok a zásoby. Poistná suma je 17 153 965 EUR. Poistná suma na prerušenie prevádzky je 37 911 628 EUR.

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. 12. 2015 čiastku 464 663 EUR, rozdelenie do skupín je vyjadrené v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Ocenenie od 0 do 1700 EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nábytok	27 003	31 145
Náradie	56 044	25 275
Vratné obaly	381 616	128 518
Spolu	464 663	184 938

Od roku 2012 Spoločnosť zmenila smernicu k odpisovaniu majetku, vratné obaly v hodnote do 1 700 EUR sú zaúčtované priamo do nákladov.

2. Zásoby

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

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky (NRV). Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny predajných cien v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou.

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Obsolete - Výrobný materiál	36 942	58 670	36 942		58 670
Obsolete - Nedokončená výroba	199	245	199		245
Obsolete - Hotové výrobky	189	199	189		199
Obsolete - Tovar	222		222		0
NRV - Výrobný materiál	289		289		0
NRV - Nedokončená výroba	3		3		0
NRV - Hotové výrobky	504	55 066	504		55 066
NRV - Tovar	0	278	0		278
Zásoby spolu	38 349	114 458	38 349		114 458

Spoločnosť pri oceňovaní zásob používa metódu štandardných nákladov.
 Spoločnosť môže voľne nakladať so zásobami, nie je zriadené záložné právo na zásoby.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	70 076		61 719		8 358
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	70 076		61 718		8 358

V roku 2015 spoločnosť zúčtovala OP k pohľadávkam voči odberateľovi GM Oshawa, Kanada vo výške 61 696 EUR.

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 510 670	1 724 890	9 235 560
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľ v rámci konsolidovaného celku	192 066	48 118	240 184
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	634 520		634 520
Iné pohľadávky	13 331		13 331
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 350 587	1 773 008	10 123 595
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľ v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 773 008	452 255
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 350 587	5 924 698
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 123 595	6 376 953
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

V roku 2015 Spoločnosť postúpila pohľadávky faktoringovej spoločnosti Natixis Factor, a French limited company, s hlavnou kanceláriou ul 30 avenue Pierre Mendes-France 75013 Paris, Francúzsko. Postúpenie pohľadávok je v zmysle uzatvorenej zmluvy zo dňa 31.10.2014. Spoločnosť postupuje všetky pohľadávky voči zákazníkom PCA FR, PCA SK a GM A.Opel.

Dlhodobé pohľadávky

Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, účty v bankách a krátkodobý finančný majetok. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica EUR	0	0
Pokladnica CZK	0	0
Ceniny	0	0
Peniaze na ceste	0	45
Bankový účet CitiBanka	0	3 038 570
Bankový účet UniCredit Bank	284 992	6 085
Spolu	284 992	3 044 700

Spoločnosť v roku 2015 zrušila bankový účet vedený v CitiBank Slovakia.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady a Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	903 043	184 172
Ostatné	508 763	43
Poistenie v rámci skupiny 2016	5 976	5 676
Poistenie zodpovednosti za škodu	675	675
Náklady na obstaranie zákazníckeho zariadenia		
Závazky z nominácie biznisu	268 017	177 778
Rabaty poskytnuté dodávateľmi	119 612	
Náklady a Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 148 238	1 022 222
Závazky z nominácie biznisu	1 101 427	1 022 222
Poistenie v rámci skupiny 2017-2024	46 811	

F. PASÍVA

1. Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 928 265
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu 5%	0
Prevedenie na účet nerozdeleného zisku z minulých rokov	5 928 165
Spolu	5 928 165

Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 135 891				4 135 891
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	212 799				212 799
Zákonný rezervný fond	413 590				413 590
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 241 846			5 928 165	9 170 012
Vyplatené dividendy					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 928 165	1 792 156		-5 928 165	1 792 156
Spolu vlastné imanie	13 932 291	1 792 156	0	0	15 724 448

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 135 891				4 135 891
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	212 799				212 799
Zákonný rezervný fond	345 807			67 783	413 590
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			3 241 846	3 241 846
Vyplatené dividendy					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 309 629	5 928 165		-3 309 629	5 928 165
Spolu vlastné imanie	8 004 126	5 860 930	0		13 932 291

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 1 792 156 EUR vedenie Spoločnosti navrhuje preúčtovať na účet 428 hospodársky výsledok z minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	440 328	0	0	228 528	211 800
Záručné opravy (3 roky)	236 946			100 702	136 244
Odchodné do dôchodku	203 382			127 826	75 556
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 771 122	2 590 352	1 771 122	0	2 590 352
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	105 162	159 011	105 162		159 011
Rezerva na ročné bonusy	63 380	85 765	63 380		85 765
Rezerva na audit	22 885	24 000	22 885		24 000
Rezerva na zostavenie daňového priznania	1 500	3 000	1 500		3 000
Rezerva na faktoring služby		51 300	0		51 300
Rezerva na nevyfakturované dodávky	373 195	2 262 276	373 195		2 262 276
Závázky z nominácie nového biznisu	1 200 000		1 200 000		0
Ostatné	5 000	5 000	5 000		5 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 614 980	25 348	0	1 200 000	440 328
Záručné opravy (3 roky)	236 946				236 946
Odchodné do dôchodku	178 034	25 348			203 382
Závazky z nominácie nového biznisu	1 200 000			1 200 000	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	408 263	1 771 122	408 263	0	1 771 122
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	113 320	105 162	113 320		105 162
Rezerva na ročné bonusy	48 030	63 380	48 030		63 380
Rezerva na audit	22 885	22 885	22 885		22 885
Rezerva na zostavenie daňového priznania	1 400	1 500	1 400		1 500
Rezerva na omeškané faktúry	0		0		0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	33 128	373 195	33 128		373 195
Závazky z nominácie nového biznisu	0	1 200 000			1 200 000
Ostatné	189 500	5 000	189 500		5 000

Predpokladané obdobie použitia rezervy na odchodné je od 2016 postupne do 2057, podľa súčasnej štruktúry veku zamestnancov.

Rezerva na záručné opravy – Spoločnosť zrušila časť rezervy na záručné opravy pre zákazníka GMa zároveň vytvorila novú rezervu pre zákazníka Volkswagen.

Záručná doba pre zákazníka GM je 3 roky.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	979 536	798 866
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 181 124	10 114 301
Krátkodobé záväzky spolu	11 160 660	10 913 167
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8 692	8 091
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	659 970	927 011
Dlhodobé záväzky spolu	668 662	935 102

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	2015	2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 077 495	5 329 790
odpočítateľné	-862 373	-398 430
zdaniteľné	4 939 868	5 728 220
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 077 631	-1 116 105
odpočítateľné	-1 077 631	-1 116 105
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad / zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	659 970	927 011
Zmena odloženého daňového záväzku	-267 041	-111 079
Zaúčtovaná ako náklad	-267 041	-111 079
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Stav k 31. 12. 2015 je odložený daňový záväzok vo výške 659 970 EUR. Zmena odloženej dane je zaúčtovaná výsledkovo vo výške 267 041 EUR.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 091	7 652
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 0,6%		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 1%	35 136	29 475
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	35 136	29 475
Čerpanie sociálneho fondu (stravné, narodenie dieťaťa, svadba, úmrtie, vstupenky a iné)	34 535	29 036
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 692	8 091

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR :

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé finančné výpomoci					
REYDEL AUTOMOTIVE MINORITY HOLDINGS B.V.Holandsko (cash pool)	EUR	Euribor + 2,25%	bez	746 252	0
<i>z toho istina</i>				742 180	0
<i>z toho kapitalizácia úroku</i>				4 072	0

Finančná výpomoc v rámci skupiny je uzatvorená na základe „Reciprocal Revolving Loan Agreement“ s Reydel Holandsko.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	695 608	879 181
Rozpustenie dotácií do výnosov podľa odpisov	459 238	566 681
Príspevok na lakovacu linku projekt A9 (SOP 2012)	234 375	312 500
Ostatné	1 995	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 625 720	232 773
Rozpustenie dotácií do výnosov podľa odpisov	120 045	132 648
Rozpustenie výnosov zákaznícke zariadenie Caddy IV.	3 427 550	
Príspevok na lakovacu linku projekt A9 (SOP 2012)	78 125	78 125
Ostatné	0	22 000

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Odberateľ	Výrobný program	Typ výrobku, tovaru, služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
PSA TT SK	A9	dverové panely	14 725 511	12 084 972
PSA MU FR	A94	dverové panely	14 639 310	14 147 949
GME	Epsilon	dverové panely	14 677 351	15 754 529
Renault Turecko	X10	diely pre prístrojovú dosku	1 668 116	1 507 007
VW Poland	Caddy IV	dverové panely + instrum panel	12 496 391	62 141
Reydel Poľsko	SLW	diely pre prístrojovú dosku	424 090	955 272
Reydel Rusko	VW251	diely pre prístrojovú dosku	85 236	385 198
Reydel SI FR Gondecourt	A9, J95, X10	diely pre interiér	2 899 229	3 228 319
Reydel FR Rougegoute	B7	diely pre interiér	212 557	229 145
Reydel FR Harnes				71 462
Reydel Automotiv B.V.			388 365	
Ostatné Reydel InterCo			112 752	
Ostatné			-399 819	-43 702
Celkom tržby			61 929 089	48 382 292

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby je vyjadrená v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary	315 832	189 629	277 490	-126 203	87 862
Výrobky	634 728	481 587	429 595	-153 141	-51 992
Spolu	950 560	671 216	707 085	-279 344	35 869
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné priradenie skladov položiek a druhov pohybu zásob k účtu HK	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	279 344	-35 869

Informácia o čistom obrate v EUR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	55 603 033	45 948 022
Tržby z predaja služieb	568 915	148 653
Tržby za tovar	5 757 141	2 285 617
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 078 397	2 036 550
Čistý obrat celkom	73 007 486	50 418 842

3. Finančné výnosy a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad finančných výnosov a ostatných významných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 799 053	2 055 177
tržby z predaja DM	64 564	0
tržby z predaja materiálu	2 349 174	968 070
odpis nevyfakturovaných dodávok, záv a pohl	-40 963	3 816
ADM billing refa	0	778 042
Výnosy z odpisu dotácií	120 046	132 648
Výnosy z predaja odpadu	33 396	10 408
Ostatné prevádzkové výnosy a kompenzácie	825 937	84 068
Postúpenie pohľadávok faktoringovej spoločnosti	7 368 774	0
Výnosy z odpisu príspevku na lak linku	78 125	78 125
Finančné výnosy, z toho:	1 606	17 242
Kurzové zisky, z toho:	1 268	5 510
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	300	136
Realizované kurzové rozdiely	968	5 374
Výnosové úroky, toho:	338	11 732
Úroky od prepojených ÚJ	0	11 772
Úroky výnosové ostatné	300	-40
Úroky z bežných účtov	38	0

H. NÁKLADY

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad nákladov na poskytnuté služby (účtovná skupina 51x) je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	19 804 641	11 870 251
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	24 000	19 900
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 000	19 900
Iné uisťovacie audítorské služby	0	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	19 780 641	11 850 351
Cestovné, ubyt, stravné	270 478	177 601
Nájom pracovnej sily	1 698 915	926 089
Nájomné Ostatné	135 446	185 546
Náklady na cost sharing	10 206 975	4 529 663
Náklady na čistenie, likvidáciu odpadov a ochranu objektu	163 700	136 482
Náklady na výpočtovú techniku	7 719	281 374
Nájomné budov a Daň z nehnuteľností	760 748	1 034 820
Opravy a udržiavanie	331 083	475 094
Ostatné (vrátane logistických služieb)	3 025 252	1 477 024
Preprava tovaru a logistické služby	3 090 624	2 521 126
Reprezentačné	51 773	40 641
Školenia	37 928	64 891

2. Finančné náklady a ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad finančných nákladov a ostatných významných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 419 321	968 667
Členské príspevky	2 720	2 720
Dary	250	1 000
Náklady na predaj materiálu	2 092 761	903 025
ZCÚ predaného DM	61 336	0
Opr polož k pohľad z obch styku	-61 718	-6 486
Ostatné pokuty a penále	557	3 594
Zmluvné pokuty a penále	2 201	450
Odpis záv, pohľ a nevyf dodávok	61 215	12 399
Postúpenie pohľadávok faktoringovej spoločnosti	7 368 774	
Manká a škody	0	7 253
Kompenzačné náklady	861 840	
Ostatné	29 385	44 712
Finančné náklady, z toho:	179 827	101 469
Ostatné náklady na fin činnosť, toho:	77 642	34 543
Bankové poplatky	4 083	2 374
Poistenie	9 738	32 169
Ostatné finančné náklady voči faktoringovej spoločnosti	63 821	0
Kurzové straty, z toho:	39 932	50 891
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	1 353	943
Realizované kurzové rozdiely	38 579	49 948
Nákladové úroky, toho:	62 253	16 035
Úroky s prepojenými ÚJ	62 253	16 035

I. DANE Z PRÍJMOV

Informácie o dani z príjmov v EUR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 822 673	x	x	7 626 137	x	x
Teoretická daň		620 988	22		1 677 750	22
Daňovo neuznané náklady	3 656 737	804 482	28,5	970 572	213 526	2,8
Výnosy nepodliehajúce dani	-581 420	-127 912	-4,5	-373 751	-82 225	-1,1
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5 897 990	1 297 558	46	8 222 958	1 809 051	23,7
Odložená daň z príjmov		-267 041	-9,5		-111 079	-1,5
Celková daň z príjmov		1 030 517	36,5		1 697 972	22,2

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) budovu v Nitre. Nájomná zmluva na budovu je uzatvorená do 31. 12. 2025. K dohode o predĺžení nájmu došlo v januári 2015.

Spoločnosť má v nájme vysokozdvížné vozíky, osobné automobily, počítačové vybavenie a tlačiarne, pracovné ošatenie v množstve podľa aktuálnej ponuky.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Spoločnosť nemá vytvorené Predstavenstvo a Dozornú radu.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Krajina	Názov Partnera	Sídlo	SAP interné číslo
DE	REYDEL AUTOMOTIVE GERMANY	WOLFSBURG	700100
FR	REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE	GONDECOURT	700002
NL	REYDEL AUTOMOTIVE B.V.	BAARN	503898
NL	REYDEL AUTOMOTIVE MINORITY	BAARN	503897
DE	REYDEL AUTOMOTIVE GERMANY	WOLFSBURG	40001552
FR	REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE	CLAMART	40000836
FR	REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE	GONDECOURT	40000390
FR	REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE	HARNES	40000215
FR	REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE	ROUGEGOUTTE	40001010
NL	REYDEL AUTOMOTIVE B.V.	BAARN	40001547
NL	REYDEL AUTOMOTIVE MINORIT	BAARN	40001548
PL	REYDEL AUTOMOTIVE POLAND	SWARZEDZ	40000556
RU	REYDEL AUTOMOTIVE RUS LLC	KALUGA	40000936

Transakcie za rok 2015 so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady:	62 253	16 035
REYDEL AUTOMOTIVE MINORITY B.V. Holandsko (úroky z cash pool)	62 253	16 035

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj celkom, z toho:	4 186 793	5 643 301
REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE, Harnes	-15 049	66 464
REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE, Gondecourt	2 975 012	3 228 318
REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE, Rougegoutte	277 121	229 146
REYDEL AUTOMOTIVE FRANCE, Clamart	655	0
REYDEL AUTOMOTIVE POLAND, Swarzedz	442 344	955 272
REYDEL AUTOMOTIVE RUS LLC, Kaluga	85 236	385 198
REYDEL AUTOMOTIVE B.V. BAARN	388 365	150 202
REYDEL AUTOMOTIVE GERMANY	33 109	
Visteon Engineering services GB		627 840
Visteon Deutschland		861

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup celkom, z toho:	10 362 531	4 896 388
REYDEL AUTOMOTIVE B.V. BAARN	10 206 975	2 435 704
REYDEL AUTOMOTIVE POLAND	307 684	
Visteon Corporation		284 024
Visteon Deutschland Berlin		64 379
Visteon Deutschland Kerpen		4 440
Visteon Engineering services GB		2 093 959
Visteon Systemes Interieu Gondecourt		15 790
Visteon Innovation Technology		-1 908

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy celkom, z toho:	0	11 772
Visteon Holandsko/Reydel Holandsko	0	11 772

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami k 31.12. 2015 a 31.12.2014 súuvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Vybrané aktíva a pasíva	Hodnotové vyjadrenie vybraných aktív a pasív	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku (311)	208 484	474 262
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (315)	31 700	57 148
Ostatné aktíva (381)	1 097 231	
Aktíva spolu	1 337 415	531 410
Závazky z obchodného styku (321)	2 808 921	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (323,326)	0	3 654 185
Prijaté pôžičky	746 252	3 620 874
Pasíva spolu	3 555 173	4 113 536

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

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

Po 31. 12. 2015 nenastali také udalosti, ktorých zverejnenie by malo významný vplyv na prezentáciu finančnej situácie a výsledku hospodárenia v tejto ÚZ.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA ROK 2015

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

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

Prehľad o peňažných tokoch **za rok končiaci: 31.12.2015**

(v EUR)

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 822 673	7 626 137
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 521 606	758 403
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 906 625	1 859 134
Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-228 528	-1 174 652
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	420 335	517 467
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 364 487	65 731
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
Úroky účtované do nákladov (+)	62 253	
Úroky účtované do výnosov (-)	-338	-11 732
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 228	-508 138
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		11 593
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	-7 094 572	-602 503
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 235 140	1 487 596
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 248 749	1 626 936
Zmena stavu zásob (-/+)	-2 610 683	-3 717 035
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.)	249 707	7 782 037
Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	338	11 732
Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
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.)	250 045	7 793 769
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 706 326	-1 853 962
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-2 456 281	5 939 807
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-15 778	
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 064 481	-2 958 667
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 (-)		
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	64 564	
Príjmy z predaja 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 (+)		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 015 695	-2 958 667

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
Príjaté peňažné dary (+)		
Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	712 268	-19 017
Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	712 268	
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-19 017
Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	712 268	-19 017
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-2 759 708	2 962 123
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 044 700	82 577
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	284 992	3 044 700
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	284 992	3 044 700