

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 2. apríla 2014. Dňa 3. mája 2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 98736/B. Sídlo spoločnosti bolo na adrese Hlavné námestie 5, Bratislava 811 01, Slovenská republika, IČO: 47 771 089.

Dňa 22. augusta 2014 bolo zmenené sídlo spoločnosti na: Námestovo 1088, Námestovo 029 01 a z uvedeného dôvodu bola spoločnosť odstúpená na Obchodný register Okresného súdu Žilina, kde bola zaregistrovaná v sekcii Sro, vložka číslo 62808/L.

Dňa 27. júna 2014 došlo peňažným vkladom jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., k zvýšeniu základného imania spoločnosti z EUR 5,000 na EUR 5,205,000.

Dňa 30. septembra 2014 došlo k zmene obchodného mena jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., ktorý bol premenovaný na Visteon European Electronics, Inc..

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľ
- maloobchod a veľkoobchod s elektrickými a elektronickými zariadeniami
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- poradenská, konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej, meracej a regulačnej techniky a elektrotechniky
- počítačové služby
- poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe dohody s autorom
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	321	328
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	334	324
počet vedúcich zamestnancov	10	11

Informácie o štruktúre spoločníkov, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Visteon European Electronics, Inc.	EUR 5,205,000	100%	100%	100%
Spolu	EUR 5,205,000	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Visteon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Visteon European Electronics, Inc a materskou spoločnosťou celej konsolidovanej skupiny je Visteon Corporation. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Visteon Corporation, materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Visteon Corporation zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov USA ("US GAAP"), do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Konatelia

Sunil Kumar Bilolikar

Sandra Domingues (od 28. septembra 2015)

Marc Cyril Milward (do 28. septembra 2015)

Každý z konateľov je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Dňa 28. septembra 2015 došlo k zmene v štruktúre konateľov - Marc Cyril Milward bol nahradený Sandrou

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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.

Vzhľadom na to, že spoločnosť vznikla v priebehu roku 2014, sú údaje o minulom období vo výkaze ziskov a strát len za obdobie od 3. mája 2014 do 31. decembra 2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok prevzatý od spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. bol ocenený metódou reálnej hodnoty (fair-value) na základe kvalifikovaného odhadu.

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:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	na základe počtu predaných kusov v rámci daného projektu		
Softvér	3 - 5 rokov	20% - 33,3%	rovnomerne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok prevzatý od spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. bol ocenený metódou reálnej hodnoty (fair-value) na základe kvalifikovaného odhadu.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný 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 hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	8.5 - 11 rokov	9.1% - 11.8%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	2 - 14.5 rokov	6.9% - 50%	rovnomerne
Inventár	7 - 14.5 rokov	6.9% - 14.3%	rovnomerne

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) 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.

f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) 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.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného 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. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

V súlade s platnou legislatívou a zakladateľskou listinou vytvorila spoločnosť v roku 2015 rezervný fond vo výške 5% z výsledku hospodárenia vykázaného v roku 2014 a bude s jeho tvorbou pokračovať v ďalších rokoch, až kým nedosiahne 10% základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

l) 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.

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 spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja palubných dosiek do automobilov.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné 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,

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2,500,951	125,481		0			0	2,626,432
Prírastky	667,397	213,665						881,062
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,168,348	339,146	0	0	0	0	0	3,507,494
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	539,967	16,742		0			0	556,709
Prírastky	1,950,417	10,960						1,961,377
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2,490,384	27,702	0	0	0	0	0	2,518,086
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	1,960,984	108,739	0	0	0	0	0	2,069,723
Stav na konci účtovného obdobia	677,964	311,444	0	0	0	0	0	989,408

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Kúpa časti podniku	903,852	60,761		-9,749,087				-8,784,474
Prírastky	1,597,099	64,720						1,661,819
Úbytky				-9,749,087				-9,749,087
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2,500,951	125,481	0	0	0	0	0	2,626,432
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0
Prírastky	539,967	16,742		-9,749,087				-9,192,378
Úbytky				-9,749,087				-9,749,087
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	539,967	16,742	0	0	0	0	0	556,709
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1,960,984	108,739	0	0	0	0	0	2,069,723

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť v tomto finančnom roku aktivovala náklady na vývoj v celkovej výške 667,397 eur.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov. Prírastok roku 2015 predstavujú aktivované náklady na vývoj projektu 15-40 pre zákazníka Peugeot.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	0	2,150,805	15,570,236	0	0	0	3,395,773	121,500	21,238,314
Prírastky		48,599	6,169,061						6,217,660
Úbytky			198,458						198,458
Presuny			231,921				-110,421	-121,500	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,199,404	21,772,760	0	0	0	3,285,352	0	27,257,516
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	98,724	919,425	0	0	0	0	0	1,018,149
Prírastky		201,047	3,367,039						3,568,086
Úbytky			198,458						198,458
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	299,771	4,088,006	0	0	0	0	0	4,387,777
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,052,081	14,650,811	0	0	0	3,395,773	121,500	20,220,165
Stav na konci účtovného obdobia	0	1,899,633	17,684,754	0	0	0	3,285,352	0	22,869,739

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kúpa časti podniku		2,150,805	9,149,065				5,216,114		16,515,984
Prírastky			4,600,830					121,500	4,722,330
Úbytky									0
Presuny			1,820,341				-1,820,341		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,150,805	15,570,236	0	0	0	3,395,773	121,500	21,238,314
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		98,724	919,425						1,018,149
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	98,724	919,425	0	0	0	0	0	1,018,149
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,052,081	14,650,811	0	0	0	3,395,773	121,500	20,220,165

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AIG Europe Limited. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 73,405,100 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 88,600,000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe nižšej obrátkovosti a z dôvodu nižšej predajnej ceny v porovnaní s obstarávacou cenou niektorých položiek hotových výrobkov.

Informácie o opravných položkách k zásobám

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
Materiál	794,691		-137,014		657,677
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	399,646		-142,403		257,243
Zásoby spolu	1,194,337	0	-279,417	0	914,920

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	26,143	95,069			121,212
Pohľadávky spolu	26,143	95,069	0	0	121,212

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 vytvorené opravné položky na základe rizika zníženej vymožitelnosti pohľadávok.

V roku 2015 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 43,475 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2015 vo výške 186,038 eur.

Spoločnosť v roku 2015 zmenila spôsob vykazovania pozície zákazníkmi vlastného toolingu. Zatiaľ čo v roku 2014 ho vykazovalo brutto ako pohľadávky (fakturácie zákazníkom) a záväzky (fakturácia od dodávateľov toolingov) z obchodného styku, v roku 2015 ho vykázala ako netto pozíciu na účte 315 Ostatné pohľadávky. V prípade vykázania netto by bola hodnota pohľadávok z obchodného styku v roku 2014 znížená o hodnotu EUR 14,488,351.

Ostatné pohľadávky v celkovej výške 840,201 eur predstavujú predovšetkým nasledujúce pohľadávky voči spoločnosti Johnson Controls Inc.:

- 639,382 eur z titulu čiastočného preplatenia nákladov vynaložených na opravu chybného software-u inštalovaného do aut Škoda v období do 15. augusta 2014
- 114,222 eur z titulu preplatenia nadmerných odpočtov DPH z faktúr vystavených v júni 2014 na meno Johnson Controls, no zaúčtovaných spoločnosťou
- 81,824 eur z titulu čiastočného preplatenia nákladov spojených so záručnými opravami dielov vyrobených pred 1. júlom 2014, no predaných až po tomto dátume

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	29,507,156	9,726,701	39,233,857
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	540		540
Daňové pohľadávky a dotácie	11,002,323		11,002,323
Iné pohľadávky	840,201		840,201
Krátkodobé pohľadávky spolu	41,350,220	9,726,701	51,076,921

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2,082	34
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7,274,865	7,835,113
Spolu	7,276,947	7,835,147

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34,642	7,034
Poistenie majetku	34,642	0
Administratívne poplatky	0	7,034

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti predstavuje peňažný vklad jediného spoločníka v celkovej výške 5,205,000 eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6,038,133
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	301,907
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5,736,226
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6,038,133

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	2,951,085	5,861,693	-1,271,017	-4,584,015	2,957,746
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	2,951,085	5,861,693	-1,271,017	-4,584,015	2,957,746
Krátkodobé rezervy, z toho:	6,336,807	2,316,748	-431,428	-3,359,974	4,862,153
Záručné opravy	4,865,170	1,457,648	0	-3,229,974	3,092,844
Náklady na zavedenie nového modelu	944,231	0	0	-130,000	814,231
Poistenie majetku	100,477	0	-100,477	0	0
Honoráre a patenty	99,301	1,441	-99,301	0	1,441
Nevyčerpaná dovolenka	57,557	129,345	-57,557	0	129,345
Ostatné mzdové rezervy	0	57,620	0	0	57,620
13. plat	18,468	17,013	-18,468	0	17,013
Audit	39,752	74,343	-39,752	0	74,343
Agentúrne zamestnanci	0	4,077	0	0	4,077
Očakávané straty - krach dodávateľa	0	282,935	0	0	282,935
Odkup počítačov	0	147,896	0	0	147,896
Ostatné	211,851	144,430	-115,873	0	240,408

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Kúpa časti podniku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	2,850,117	1,052,239	-951,271	0	2,951,085
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	0	2,850,117	1,052,239	-951,271	0	2,951,085
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	1,611,283	5,288,896	-563,372	0	6,336,807
Záručné opravy	0	11,111	4,865,170	-11,111	0	4,865,170
Náklady na zavedenie nového modelu	0	1,035,676	0	-91,445	0	944,231
Poistenie majetku	0	58,816	41,661	0	0	100,477
Honoráre a patenty	0	44,087	99,301	-44,087	0	99,301
Nevyčerpaná dovolenka	0	194,499	57,557	-194,499	0	57,557
13. plat	0	133,836	17,446	-132,814	0	18,468
Ostatné	0	133,258	207,761	-89,416	0	251,603

Rezervy sú vytvorené ako záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť spoločnosti, ktoré vznikli z minulých udalostí. Spoločnosť vytvorila rezervy na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien, záručné opravy, náklady súvisiace so zavedením nového modelu, poistenie majetku, honoráre a patenty, mzdové náklady a ostatné služby.

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je do roku 2020.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	76,312	813,551
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	76,312	813,551
Krátkodobé záväzky spolu	74,879,130	71,541,655
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	63,771,721	62,684,211
Záväzky po lehote splatnosti	11,107,409	8,857,444

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2015 vo výške 13,624,206 eur.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-6,566,464	-8,290,999
odpočítateľné	397,169	207,336
zdaniteľné	-6,963,633	-8,498,335
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6,257,154	4,619,384
odpočítateľné	6,257,154	4,619,384
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-68,048	-807,755
Zmena odloženého daňového záväzku	739,707	-807,755
Zaúčtovaná ako náklad	739,707	-807,755
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala k 31. decembru 2015 odložený daňový záväzok vo výške 68,048 eur.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5,796	0
Kúpa časti podniku	0	11,453
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32,264	16,409
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	32,264	16,409
Čerpanie sociálneho fondu	-29,796	-22,066
Konečný zostatok sociálneho fondu	8,264	5,796

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Visteon Corporation	EUR	1M Libor + 2%	1. júl 2019	7,326,279	7,326,279	16,996,333
Krátkodobé finančné výpomoci						
Cashpool - Visteon Group	EUR	1M Euribor + 2.25%	-	24,149,713	24,149,713	6,033,503

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	94,563	96,872
Budova (mesačný nájom)	67,815	80,512
Ubytovanie - expati (mesačný nájom)	1,050	1,050
Kopír. zariadenia - CBC (mesačný nájom)	359	5
Kopír. zariadenia - Fax Copy (mesačný nájom)	0	43
IT servre - CIS (mesačný nájom)	1,821	203
Vozíky - Toyota (mesačný nájom)	1,579	1,274
Vozíky - Jungheinrich (mesačný nájom)	13,587	8,690
Automobily 15 ks (mesačný nájom)	8,352	5,095

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EÚ	222,732,747	87,073,424		175,965		16,439
Tretie krajiny	13,693,214	2,914,392		0		0
Spolu	236,425,961	89,987,816	0	175,965	0	16,439

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Stav pri kúpe podniku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	766,675	214,131	-766,675	552,544
Výrobky	5,258,265	3,845,660	2,788,001	1,412,605	1,057,659
Spolu	5,258,265	4,612,335	3,002,132	645,930	1,610,203
Manká a škody	x	x	x	24,480	102,875
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	670,410	1,713,078

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3,034,827	1,324,755
Výnosy z licencií	2,294,906	900,804
Predaj vzoriek	108,229	94,082
Refakturácia - sprostredkovanie obchodu	138,289	185,377
Inventúrne prebytky	0	5,668
Predaj odpadu	63,699	6,828
Technológia financovaná zákaznikom	40,000	60,000
Ostatné	389,704	71,996
Finančné výnosy, z toho:	5,636,881	836,114
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5,630,721</i>	<i>835,756</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,452,287	141,975
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6,160</i>	<i>358</i>
Výnosové úroky	6,160	358

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	236,425,961	89,987,816
Tržby z predaja služieb		16,439
Tržby za tovar		175,965
Čistý obrat celkom	236,425,961	90,180,220

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	36,150,466	12,898,293
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	61,715	65,279
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30,857	32,640
iné uisťovacie auditorské služby	30,858	32,640
Licenčné poplatky	15,139,502	5,262,037
Administratívne poplatky	12,847,760	4,574,192
Nájom pracovnej sily	2,108,561	1,126,299
Dopravné náklady	1,007,344	836,091
Nájomné	1,171,864	550,851
Poradenstvo & externé odborné služby	1,267,616	0
Kontrola kvality	22,026	240,220
Opravy a udržiavanie	485,999	77,230
Cestovné výdavky	172,834	41,386
Reprezentačné náklady	8,778	17,337
Ostatné	1,856,467	107,371
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4,645,861	934,477
Zostatková cena predaného majetku	198,458	0
Náklady na reklamácie	-332,902	0
Podiel na strate dodávateľa	1,580,715	470,871
Náklady na predaj materiálu	478,476	174,642
Náklady na predaj vzoriek	200,590	124,762
Náklady na reštrukturalizáciu	62,217	0
Zošrotovanie nepotrebných zásob	1,639,878	0
Inventúrne manká	264,006	108,542
Odpis nedobytných pohľadávok	43,475	20,810
Opravné položky k pohľadávkam	95,001	10,915
Ostatné	415,947	23,935

Finančné náklady, z toho:	7,523,379	1,380,135
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6,976,768	1,147,321
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,577,794	232,711
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	546,611	232,814
Nákladové úroky	502,438	132,491
Bankové poplatky	70,124	50,787
Poistné	-25,951	41,661
Ostatné	0	7,875

Dane z príjmov

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 odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

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:	10,001,485	x	x	7,795,423	x	x
teoretická daň	x	2,200,327	22.00	x	1,714,993	22.00
Daňovo neuznané náklady	12,585,242	2,768,755	22.00	4,877,057	1,072,953	22.00
Výnosy nepodliehajúce dani	-7,125,445	-1,567,597	22.00	-8,356,718	-1,838,478	22.00
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	15,461,282	3,401,485	34.01	4,315,762	949,468	12.18
Splatná daň z príjmov	x	3,401,485	34.01	x	949,468	12.18
Odložená daň z príjmov	x	-739,707	-7.40	x	807,755	10.36
Celková daň z príjmov	x	2,661,778		x	1,757,223	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Štatutárny orgán za vykonávanú činnosť nepoberá žiadne odmeny. Poplatok za takéto činnosti je súčasťou poplatkov za služby platené materskej spoločnosti.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VISTEON AVTOPRIBOR RUSSIA	1	0	61,703
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	1	0	77,330
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	1	5,484	0
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	1	4,505,762	0
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	1	47,845,161	630,333
VISTEON AVTOPRIBOR RUSSIA	2	456,224	91,870
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	2	261,407	193,727
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	2	93,320	1,899,811
VISTEON CORPORATION	2	720	0
VISTEON PORTUGUESA LTD	2	3,085	0
CHANGCHUN VISTEON FAWAY	2	2,943	0
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	2	44,632	0
VISTEON SYSTEMS, LLC	2	82,683	0
Visteon Automotive Thailand	2	216,091	0
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	2	5,324	0
Visteon Engineering Services LTD.	2	62,285	0
Visteon Engineering Services LTD.	3	13,414,216	4,574,192
VISTEON CORPORATION	3	829,496	0
Visteon Global Electronics	3	105,993	0

Visteon Innovation	3	424,101	0
Visteon International	3	44,809	0
VISTEON PORTUGUESA LTD	3	406,859	0
VISTEON GLOBAL TECHNOLOGIES INC.	5	19,921,563	5,136,689
VISTEON CORPORATION	8	7,326,279	16,996,333
Visteon Netherlands Holding B.V.	9	24,149,713	6,033,503

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,000			5,200,000	5,205,000
Zmena základného imania	5,200,000			-5,200,000	0
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Zákonný rezervný fond	0			301,907	301,907
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	380,012		5,736,226	6,116,238
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6,038,133	7,339,707		-6,038,133	7,339,707

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,000				5,000
Zmena základného imania		5,200,000			5,200,000
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		6,038,133			6,038,133

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o zvýšení základného imania v čiastke 5,200,000 EUR k 26. júnu 2014. Základné imanie bolo navýšené peňažným vkladom jediného spoločníka, spoločnosti Visteon Global Electronics,

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažného vkladu jediného spoločníka, spoločnosti Visteon Global Electronics, Inc., pri založení spoločnosti vo výške 200 eur.

Dňa 31. marca 2016 rozhodlo vedenie spoločnosti o rozdelení výsledku hospodárenia vykázaného za rok 2014 nasledovne:

- 5% zo zisku, t.z. EUR 301,907, bolo použitých na vytvorenie zákonného rezervného fondu
- 95% zo zisku, t.z. EUR 5,736,226, bolo prevedených na účet nerozdelených ziskov minulých období

O rozdelení zisku vykázaného za finančný rok 2015 rozhodne vedenie spoločnosti v priebehu roku 2016.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. 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.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2014

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	10,001,485	7,795,424
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4,782,224	-3,587,855
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5,298,316	1,574,859
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 dlhodobých rezerv (+/-)	6,661	4,826,492
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	184,348	-406,921
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-34,642	34,671
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	502,438	132,491
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-6,160	-358
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 (+/-)	-397	
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 (+/-)	-1,168,340	-9,749,089
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	-25,648,088	3,886,833
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-17,889,789	-27,161,711
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3,161,914	33,996,367
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4,596,385	-2,947,823
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.)	-10,864,379	8,094,402
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		358
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
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.)	-10,864,379	8,094,760
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-910,276	-68
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.)	-11,774,655	8,094,692
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-881,062	-1,661,820
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6,217,660	-4,722,330
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 (+)	198,967	
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		
B.15.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-5,114,098
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-6,899,755	-11,498,248

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		5,205,200
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		5,205,000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		200
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	18,116,210	6,033,503
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	18,116,210	6,033,503
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	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 (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	18,116,210	11,238,703
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-558,200	7,835,147
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	7,835,147	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7,276,947	7,835,147
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 (+/-)	7,276,947	7,835,147