

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. marcu 2016 (EUR)</i>	<i>K 31. marcu 2015 (EUR)</i>
Dlhodobé bankové úvery	EUR	-	-	-	-
Krátkodobé bankové úvery	EUR	0,785	29.4.2016	15 000 000	15 000 000

Úver je zabezpečený firmou Yazaki Corporation, Tokio v podobe záruky do maximálnej výšky 21 500 000 EUR, za ktorú Spoločnosť platí garančný poplatok vo výške 0,5 % ročne zo stavu pôžičky. Splatnosť úveru sa po dohode s bankou revolvinguje.

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. marec 2016</i>	<i>31. marec 2015</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	16 455	14 627
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 846 599	2 186 725
z toho:		
štátna dotácia	1 846 599	2 186 725
Výnosy budúcich období krátkodobé	383 612	427 098
z toho:		
štátna dotácia	383 612	427 098
Spolu	2 246 666	2 628 450

Spoločnosti bolo doručené dňa 21. decembra 2007 rozhodnutie č. 33/2007 o schválení štátnej dotácie vo forme:

- daňovej úľavy (v maximálnej výške 7 821 682 EUR), ktorá môže byť čerpaná po dobu 10 rokov od jej priznania. Spoločnosť doposiaľ nečerpala daňovú úľavu, keďže využíva neumorené daňové straty z predchádzajúcich rokov (dodržiavaním princípu opatrnosti, spoločnosť nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku z daňovej úľavy),
- finančných príspevkov na investičnú výstavbu (v maximálnej výške 5 629 903 EUR).

Dňa 2. júla 2008 Spoločnosť dostala štátnu dotáciu vo výške 5 629 903 EUR (169 489 tis. Sk) na investičnú výstavbu. Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť splnila kritéria dotácie, účtovala o výnose vo výške 383 612 EUR na základe zaúčtovaných odpisov súvisiaceho dlhodobého majetku.

Poskytnutím dotácie sa spoločnosť zaviazala k nasledujúcim podmienkam:

1. Udržať investíciu v regióne po dobu najmenej piatich rokov od ukončenia prác na projekte;
2. Zachovať vytvorené pracovné miesta (najmenej 531 pracovných miest) po dobu skutočného čerpania daňovej úľavy, najmenej však po dobu piatich rokov odo dňa ich vytvorenia.

6. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť v období od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 nakúpila auta v rámci finančného leasingu v objeme 375 922 EUR. Finančný leasing je na dobu 36,48 a 60 mesiacov. V účtovnom období k 31. marcu 2016 bola splatená čiastka 82 559 EUR, zostatok splátky predstavuje čiastku 293 363 EUR.

(Z predmetného zostatku predstavuje krátkodobý záväzok čiastku 80 862 EUR a dlhodobý záväzok čiastku 212 501 EUR).

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb B- Cars a Jaguar		Typ výrobkov, tovarov, služieb Mercedes		Typ výrobkov, tovarov, služieb BMW		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	-	-	-	-	60 566	66 362	60 566	66 362
Zahraničie	-	-	-	-	-	-	-	-
celkom	-	-	-	-	113 042 460	114 555 564	113 042 460	114 555 564
z toho:	-	-	-	-	-	-	-	-
Nemecko	-	-	-	-	112 771 507	114 554 054	112 771 507	114 554 054
Česká	-	-	-	-	-	-	-	-
Republika	-	-	-	-	-	-	-	-
iné	-	-	-	-	2 750	1 510	2 750	1 510
Spolu	-	-	-	-	113 103 026	114 621 926	113 103 026	114 621 926

Čistý obrat

Položka	31. marec 2016	31. marec 2015
Tržby za vlastné výrobky	112 774 945	114 621 926
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 941 982	3 300 620
Čistý obrat celkom	117 716 927	117 922 546

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 3. 2016	Stav k 31. 3. 2015	Stav k 1. 4. 2014		2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	1 056 743	831 185	817 623		225 558	13 562
Výrobky	145 535	260 912	844 392		(115 377)	(583 480)
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	1 202 278	1 092 097	1 662 015		110 181	(569 918)
Manká a škody					1 275	110 225
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Iné					(82 463)	70 422
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					26 443	(389 271)

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov		-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	4 941 982	3 300 620
z toho:		
predaj materiálu	1 247 187	583 836
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmot. majetku	-	-
výnosy z dotácií	383 612	427 098
prefaktúracia služieb pre Yazaki Ukrajina a iné spriaznené spoločnosti	2 512 607	1 808 728
ostatné	798 576	480 958
Finančné výnosy	1 070	19 340
Kurzové zisky, z toho:	887	347
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	887	347
Ostatné významné položky finančných výnosov	183	18 993
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	52 412 793	68 659 991
Spotreba materiálu	51 582 429	67 778 402
Spotreba energie	830 364	881 589
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		
Služby	13 122 614	9 777 564
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	70 112	68 127
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
nájomné Gewis	25 723	25 723
právne, ekonomické a iné poradenstvo	17 163	12 977
telekomunikačné služby	84 824	90 521
cestovné	655 628	427 311
licenčné poplatky	3 355 185	3 415 729
alokácia nákladov skupiny	-	428 188
pracovné agentúry	577 108	-
výpomoc YRL – nábeh výroby v Rumunsku	896 832	-
opravy – údržba	1 246 892	1 380 247
ostatné	6 193 147	3 928 741
Celková suma osobných nákladov	34 955 566	30 514 938
Mzdy	25 124 422	21 983 692
Sociálne poistenie	6 380 384	5 582 867
Zdravotné poistenie	2 572 651	2 140 637
Sociálne zabezpečenie	878 109	807 742

Položka	2016	2015
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	1 558 676	589 358
z toho:		
predaj materiálu	663 998	345 138
zost. cena predaného dlhodobého hmotného a nehm. majetku	-	-
manká a škody	116 342	113 469
tvorba a rozpúšťanie opravnej položky k pohľadávkam	-	11 622
ostatné	778 336	119 129
Finančné náklady celkom:	293 508	255 277
Kurzové straty, z toho:	3 057	10 425
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	290 451	244 852
nákladové úroky	123 894	153 314
ostatné finančné náklady	166 557	91 538
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre účtovné obdobie od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 je 22 %. Spoločnosť nečerpala úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov k 31. marcu 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	(7 274 327)			1 608 378		
z toho:						
teoretická daň		(1 600 352)	22		353 843	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	442 606	97 373	(1)	447 068	98 355	6
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	9 572 189	2 105 882	(29)	(1 891 828)	(416 202)	(26)
Umorenie daňovej straty	-	-	-	(1 091 623)	(240 157)	(15)
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	2 880	-	-	-	-
Iné	(105 391)	(23 186)	-	(970 636)	(213 540)	(13)
Spolu	2 635 078	582 597	(8)	(3 507 020)	(417 701)	(26)
Splatná daň z príjmov		9 197	-		87 261	5
Odložená daň z príjmov		573 400	(8)		(504 962)	(31)
Celková daň z príjmov		582 597	(8)		(417 701)	(26)

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti k 31. marcu 2016.

Položka	2016	2015
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	-	734 168
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	7 736 097	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

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

Spoločnosť nevyplácala v účtovnom období od 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy ani výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. marcu 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. SPRIAZNENÉ OSOBY A SPOLOČNOSTI**

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Yazaki Wiring Technologies Czech s.r.o., Česká republika
 YAZAKI Wiring Technologies India Pvt. Ltd., India
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Brake, Nemecko
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Kolín, Nemecko
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Regensburg, Nemecko
 Yazaki Corporation, Japonsko
 Yazaki Europe Limited – Kolín, Nemecko
 Yazaki Europe Limited – Frankfurt, Nemecko
 Yazaki Europe Limited – Coventry, Veľká Británia
 Yazaki Europe Limited – Hemel Hempstead, Veľká Británia
 Yazaki Europe Limited – Opglabbeek, Belgicko
 Yazaki Kenitra S.A., Maroko
 Yazaki Morocco S.A., Maroko
 Yazaki Tunisia SARL, Tunisko
 Yazaki Otomotiv Yan Sanayi ve Ticaret A.S., Turecko
 S.C Yazaki Romania SRL, Rumunsko
 Yazaki Saltano de Ovar Produtos Electricos, LDA., Portugalsko
 Yazaki Slovakia, spol. s r.o., Slovensko
 Yazaki Ukraine LLC, Ukrajina
 Yazaki Bulgaria EOOD, Bulharsko

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

31. marec 2016

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	-	69	3 439 161	3 146
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	7 840 236	222 491	3 445 218	117 612 098

31. marec 2015

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	-	-	3 531 144	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	10 897 517	113 964	1 728 546	118 209 235

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

	Rok 2016	Rok 2015
Predaj		
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	115 102 637	116 821 584
z toho:		
Yazaki Ukrajina	145 464	196 300
Yazaki Ovar - Portugalsko	2 885	-
Yazaki Rumunsko	1 863 592	115 034
Yazaki Plzeň - Česko	6 009	3 242
Yazaki Kolín - Nemecko	1 155 785	1 151 023
Yazaki Japonsko	3 146	-
S - Y Regensburg - Nemecko	111 925 756	115 355 985
Ostatné služby	2 512 607	1 387 651
z toho:		
S-Y Regensburg Nemecko	-	-
Yazaki Ukrajina	130 166	195 628
Yazaki Rumunsko	1 245 769	115 014
Yazaki Kolín - Nemecko	885 607	778 974
Yazaki Waldorf Nemecko	187 102	-
Yazaki Coventry - Anglicko	63 963	226 100
Yazaki Yan SanTic - Turecko	-	71 935
Yazaki Portugalsko	-	-
Nákup		
Nákup materiálu	423 973	263 325
z toho:		
Yazaki Belgicko	7 896	-
Yazaki Plzeň - Česko	3 529	541
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	873	493
Yazaki Maroco - Tanger	-	-
Yazaki Portugalsko	387 731	231 137
Yazaki Rumunsko	4 236	310
Yazaki Tunisko	637	-
Yazaki Kenitra - Maroco	-	1 068
Yazaki Yan San Turecko	-	5 525
Yazaki Prievidza SK	-	-
Yazaki Bulharsko	-	898
YC -Corporation Japonsko	18 824	23 353
YAZ - Kolin	247	-
Nákup strojov a zariadení	210 471	90 682
z toho:		
Yazaki Portugalsko	165 266	56 795
Yazaki Rumunsko	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	-	-
Yazaki Prievidza	-	-
Yazaki Ukrajina	-	-
Yazaki Turecko	-	-
Yazaki Kolín	43 989	33 887
YC -Japonsko	1 216	-
Nákup budovy a pozemku		
z toho:		
Yazaki Prievidza	-	-
Ostatné služby	6 249 935	4 905 683
z toho:		
Yazaki Wiring - Kolín - Nemecko	238 759	708 466
Yazaki Corporation - Japonsko	3 419 121	3 507 791
Yazaki Plzeň - Česko	3 103	5 293
Yazaki - Waldorf Nemecko	-	-
Yazaki - Portugalsko	24 320	18 803
Yazaki HH Anglicko	13 986	-
Yazaki Prievidza - SK	-	-
S- Y Systems Regensburg	-	-
Yazaki Rumunsko	-	400 000
YEL - Kolin	896 832	-
Yazaki Turecko	330 016	263 845
Yazaki Ukrajina	-	-
YAZAKI Volga	32 925	1 485
YAZAKI Poland	553 945	-
YAZAKI Bulgaria	616 063	-
YAZAKI Kenitra	826	-
	120 039	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

	Stav k 31. 3. 2016	Stav k 31. 3. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	7 840 236	10 897 517
Aktíva spolu	7 840 236	10 897 517
Závazky z obchodného styku	222 560	113 964
Pasíva spolu	222 560	113 964

Cenotvorba so spriaznenými stranami sa odvíja od skutočných nákladov + 3 % marža pri výrobkoch a 5 % marža pri službách. Pri ostatnom predaji (stroje a materiál) sa neuplatňuje žiadna marža.

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2016				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Yazaki Belgicko	-	616	7 896	173	-
Yazaki Plzeň - Česko	224	273	6 632	6 009	-
Yazaki Kolín - Nemecko	-	13 854	238 759	1 043 000	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Ukrajina	49 473	-	33 798	145 464	-
Yazaki Maroco - Tanger	-	-	-	-	-
Yazaki Portugalsko	-	86 520	577 317	2 885	-
Yazaki Rumunsko	152 909	75 494	901 068	1 863 592	-
Yazaki Tunisko	-	-	637	-	-
Yazaki Kenitra - Maroco	-	-	120 039	62 890	-
Yazaki Yan SanTic - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Prievdza SK	-	-	-	-	-
Yazaki Bulharsko	-	-	826	-	-
Yazaki Poľsko	-	-	616 063	122 575	-
Yazaki Europe Limited - DE	103 539	31 849	374 252	-	-
Yazaki HH Anglicko	5 123	13 885	13 986	-	-
Yazaki Volga	-	-	553 945	-	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	-	-	-	112 784	-
Yazaki Japonsko	-	69	3 439 161	3 146	-
S -Y Regensburg Nemecko	7 528 968	-	-	111 925 756	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2015				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	10 897 517	113 964	5 259 690	116 821 584	-
z toho:	-	-	-	-	-
Yazaki Belgicko	-	-	-	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	131	48	5 834	3 242	-
Yazaki Kolín - Nemecko	-	13 342	708 466	778 974	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Ukrajina	23 149	-	1 978	196 300	-
Yazaki Maroco - Tanger	-	-	-	-	-
Yazaki Portugalsko	50	26 998	306 735	142	-
Yazaki Rumunsko	24 787	-	310	115 034	-
Yazaki Tunisko	456	-	-	-	-
Yazaki Kenitra - Maroco	61	-	1 068	-	-
Yazaki Yan SanTic - Turecko	-	-	5 525	-	-
Yazaki Prievdza SK	-	-	-	-	-
Yazaki Bulharsko	7 951	-	898	-	-
Yazaki Poľsko	-	-	-	-	-
Yazaki Europe Limited - DE	65 181	-	297 732	-	-
Yazaki HH Anglicko	-	-	-	-	-
Yazaki Coventry - Anglicko	4 917	-	-	72 634	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	28 485	73 576	-	372 049	-
Yazaki Japonsko	-	-	3 531 144	-	-
S -Y Regensburg Nemecko	10 742 349	-	400 000	115 283 209	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Daňové prostredie, v ktorom spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly, v oblasti transferového ocenenia ostávajú otvorené za roky 2005 až 2015.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. marca 2016

Položka	Stav k 1. 4. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 3. 2016
Základné imanie	7 190 700	-	-	-	7 190 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	719 070	-	-	-	719 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 933 322	-	-	-	40 933 322
Neuhradená strata minulých rokov	(27 320 878)	-	-	2 026 079	(25 294 799)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 026 079	-	-	(2 026 079)	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. marca 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2014</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 3. 2015</i>
Základné imanie	7 190 700	-	-	-	7 190 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	719 070	-	-	-	719 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	36 342 515	-	-	4 590 807	40 933 322
Neuhradená strata minulých rokov	(27 320 878)	-	-	-	(27 320 878)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 590 807	2 026 079	-	(4 590 807)	2 026 079
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím 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 zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 3. 2016	31. 3. 2015
Peniaze	211	23 352	11 887
Ceniny	213	2 202	2 192
Účty v bankách	221	8 956 569	9 508 487
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		8 982 123	9 522 566

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov