

K 31. decembru 2015	0	307	0	15	322
K 1. januáru 2016	0	307	0	15	322
K 31. máju 2016	0	322	0	16	348

Poistenie

Pozri bod 8. Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia.

Záložné právo

Na nehmotný majetok nie je k 31. máju 2016 zriadené záložné právo (31. december 2015: žiadne).

K 31. máju 2016 Spoločnosť neeviduje žiaden nehmotný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať (k 31. decembru 2015: žiaden).

10. Odložená daňová pohľadávka

v tisícoch eur

	31. máj 2016	31. december 2015
Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia	(299)	(279)
Pohľadávky	33	26
Zásoby	363	336
Závázky	6 141	5 645
Rezervy	279	269
Zamestnanecké požitky	83	111
Aktuárske precenenie	0	(15)
Ostatné položky	72	0
Presun do majetku súvisiaceho s ukončovými činnosťami	0	(928)
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	6 672	5 165

Odložená daň z dočasných rozdielov bola vykázaná vo výkaze ziskov a strát za príslušné obdobie, okrem odloženej dane z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou aktuárskych precenení a ich daňovou základňou. Odložená daň vo výške 7 tisíc eur bola k 31. máju 2016 (31. december 2015: 15 tisíc eur) vykázaná v ostatných súčiastiach komplexného výsledku.

Odložená daň sa počíta podľa sadzby dane, o ktorej sa predpokladá, že sa bude uplatňovať na dočasné rozdiely v čase, kedy dôjde k ich vyrovnaniu. Sazba dane na Slovensku je 22 % (2015: 22 %).

Pohyby v odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Faurecia Slovakia s. r. o.
Poznámky účtovnej závierky za rok končiaci sa 31. mája 2016

v tisícoch eur

	1. január 2016	Zaúčtovaná ako (výnos) / náklad	Zaúčtovaná do ostatných súčastí komplexného výsledku	31. máj 2016
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	(279)	(20)	0	(299)
Pohľadávky	26	7	0	33
Zásoby	336	27	0	363
Závazky	5 645	496	0	6 141
Rezervy	269	10	0	279
Zamestnanecké požitky	111	(28)	0	83
Aktuárske precenenie	(15)	22	(7)	0
Ostatné položky	0	72	0	72
Presun do položiek súvisiacich s ukončovanými činnosťami (30)	(928)	0	0	(928)
Presun z položiek súvisiacich s ukončovanými činnosťami (30)	928	0	0	928
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	6 093	586	(7)	6 672

v tisícoch eur

	1. január 2015	Zaúčtovaná ako (výnos) / náklad	Zaúčtovaná do ostatných súčastí komplexného výsledku	31. december 2015
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	(318)	39	0	(279)
Pohľadávky	29	(3)	0	26
Zásoby	384	(48)	0	336
Závazky	2 842	2 803	0	5 645
Rezervy	183	86	0	269
Zamestnanecké požitky	58	53	0	111
Aktuárske precenenie	(1)	0	(14)	(15)
Ostatné položky	1	(1)	0	0
Presun do položiek súvisiacich s ukončovanými činnosťami (30)	0	(928)	0	(928)
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	3 178	2 001	(14)	5 165

11. Zásoby

v tisícoch eur

	31. máj 2016	31. december 2015
Materiál	11 195	7 891
Nedokončená výroba	1 508	1 379
Výrobky	1 804	1 096
Tovar	5	84
	14 512	10 450

K 31. máju 2016 a k 31. decembru 2015 nebolo na zásoby zriadené záložné právo a Spoločnosť neeviduje k tomuto dátumu žiadne zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť tvorila opravnú položku k materiálu, nedokončenej výrobe a výrobkom. Opravná položka sa tvorí k zásobám, ktoré sú technicky zastarané z dôvodu technického vývoja alebo sú chybné. V prípade zásob súvisiacich so špecifickou dodávkou sa môže vyskytnúť technické riziko v dôsledku prerušenia alebo oneskorenia objednávky alebo konkurzného konania.

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia bol nasledovný:

<i>v tisícoch eur</i>	Materiál	Nedokončená výroba	Výrobky	Celkom
Opravná položka				
Stav k 1. januáru 2015	1 466	11	271	1 748
Tvorba opravnej položky	927	34	37	998
Zrušenie opravnej položky	(1 030)	(10)	(177)	(1 217)
Presun do majetku súvisiaceho s ukončovanými činnosťami	(234)	0	0	(234)
Stav k 31. decembru 2015	1 129	35	131	1 295
Stav k 1. januáru 2016	1 129	35	131	1 295
Tvorba opravnej položky	251	44	29	324
Zrušenie opravnej položky	(150)	(27)	(24)	(201)
Presun z majetku súvisiaceho s ukončovanými činnosťami	234	0	0	234
Stav k 31. máju 2016	1 464	52	136	1 652

V roku 2016 boli zásoby vykázané ako náklad v hodnote 214 801 tisíc eur (rok 2015: 482 303 tisíc eur).

12. Finančné nástroje podľa kategórií

v tisícoch eur

31. máj 2016

Majetok podľa výkazu finančnej pozície

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Úvery a pôžičky

Pohľadávky z obchodného styku

Úvery a pohľadávky	Celkom
17	17
58 952	58 952
51 889	51 889
110 858	110 858

v tisícoch eur

31. máj 2016

Závazky podľa výkazu finančnej pozície

Závazky z obchodného styku

Ostatné finančné záväzky

Umorovaná hodnota finančných záväzkov	Celkom
108 247	108 247
40	40
108 287	108 287

v tisícoch eur

Úvery a pohľadávky	Celkom
-------------------------------	---------------

31. december 2015**Majetok podľa výkazu finančnej pozície**

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

692 692

Úvery a pôžičky

104 244 104 244

Pohľadávky z obchodného styku

25 589 25 589

130 525 130 525*v tisícoch eur*Umorovaná hodnota
finančných záväzkov

Celkom

31. december 2015**Závázky podľa výkazu finančnej pozície**

Závázky z obchodného styku

132 648 132 648

Ostatné finančné záväzky

35 35

132 683 132 683**13. Pohľadávky z obchodného styku***v tisícoch eur***31. máj 2016 31. december 2015**

Pohľadávky z obchodného styku

51 934 26 114

Presun do majetku súvisiaceho s ukončovými činnosťami

0 (510)

Opravná položka k pohľadávkam

(45) (15)

51 889 25 589

V uvedenej kategórii predstavujú dvaja najväčší odberatelia – spoločnosti Peugeot Slovakia a Volkswagen Slovakia 65 % hodnoty pohľadávok z obchodného styku k 31. máju 2016 (k 31. decembru 2015: 75 %).

Takmer všetky pohľadávky sú denominované v eurách.

Úverové a kurzové riziká, ktorým je Spoločnosť vystavená a opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku a ostatným finančným pohľadávkam sú opísané v bode 36.

Pohľadávky nie sú k 31. máju 2016 kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia (2015: žiadne). Spoločnosť neeviduje pohľadávky s obmedzeným právom s nimi nakladať. Na pohľadávky nebolo zriadené záložné právo.

14. Ostatný majetok*v tisícoch eur***31. máj 2016 31. december 2015**

Poskytnuté preddavky

31 20

Preddavky na obstaranie nehnuteľností, strojov a zariadení

1 237 680

Komplexné náklady budúcich období

7 669 9 373

Náklady budúcich období

3 127 508

Pohľadávky voči zamestnancom

22 3

Daň z pridanej hodnoty

0 7 892

12 086 18 476

Komplexné náklady budúcich období predstavujú náklady na zábeh výroby v Košiciach, ktoré sú Spoločnosti čiastočne kompenzované zákazníkom počas obdobia piatich rokov po začatí sériovej výroby, a v Lozorne.

Náklady budúcich období boli k 31. máju 2016 zúčtované do nákladov v hodnote 1 704 tisíc eur (rok 2015: 2 357 tisíc eur) a sú vykázané v ostatných nákladoch (bod 27). Kompenzácie od zákazníka boli v k. 31. máju 2016 v hodnote 1 105 tisíc eur (rok 2015: 1 944 tisíc eur) a sú vykázané v tržbách (bod 23).

15. Úvery a pôžičky (poskytnuté)

<i>v tisícoch eur</i>	Mena	Úrok	Splatnosť	31. máj 2016	31. december 2015
Obežný úver poskytnutý spoločnosti v rámci skupiny					
Istina		1M	Revolvingový	56 941	102 295
Úrok	EUR	EURIBOR + 0,5 %	(splatný na požiadanie)	2 011	1 949
Celkom				58 952	104 244

Úver sa poskytol spoločnosti v rámci skupiny a je splatný na požiadanie. Úroky z úveru za rok 2016 predstavujú 62 tisíc eur (za rok 2015: 371 tisíc eur). Úroky sa vykazujú v rámci finančných výnosov (bod 28).

16. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

<i>v tisícoch eur</i>	31. máj 2016	31. december 2015
Bankové účty	0	685
Ceniny	17	7
	17	692

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

17. Úvery a pôžičky

Tento bod obsahuje informácie o zmluvných podmienkach úročených úverov a pôžičiek Spoločnosti, ktoré sa oceňujú v umorovanej hodnote.

Obežné úvery a pôžičky

Tatra banka, a.s.: Celková hodnota úverového rámca 20 000 tisíc eur nebola k 31. máju 2016 čerpaná (rok 2015: 20 000 tisíc eur). Časť úveru v sume 3 625 tisíc eur sa čerpá formou bankových záruk. Výška úrokovej sadzby je 1M EURIBOR + 1,95 % p.a. Dátum splatnosti je 30. jún 2016.

Informácie o rizikách vyplývajúcich z úrokových sadzieb, ktorým je Spoločnosť vystavená, sú uvedené v bode 36.

18. Rezervy

v tisícoch eur

	Záruky	Uvedenie majetku do pôvodného stavu	Celkom
Stav k 1. januáru 2016	880	341	1 221
Tvorba rezervy	59	0	59
Použitie rezervy	0	0	0
Zrušenie rezerv	0	(13)	(13)
Stav k 31. máju 2016	939	328	1 267
Neobežné	765	328	1 093
Obežné	174	0	174
	939	328	1 267

Rezerva na záruky

Rezervy na záruky v hodnote 939 tisíc eur sú tvorené na odhadované záručné opravy výrobkov, ktoré sa predali pred 31. májom 2016. Rezerva sa tvorí na základe objemu produkcie a predpokladá sa, že sa použije najneskôr do roku 2019.

Rezerva na uvedenie majetku do pôvodného stavu

Rezerva na uvedenie majetku do pôvodného stavu v hodnote 328 tisíc eur je tvorená na majetok, ktorý má Spoločnosť v nájme a jej použitie sa predpokladá najneskôr do roku 2021, v závislosti od skončenia jednotlivých nájmov.

19. Dlhodobé zamestnanecké požitky (Defined benefit obligation)

Rezerva na zamestnanecké požitky predstavuje záväzok Spoločnosti voči zamestnancom, tak ako to vyplýva z ich práce v bežnom a predchádzajúcich obdobiach na základe existujúcich dlhodobých zamestnaneckých požitkov ako aj na základe ustanovení Zákonníka práce.

Rezerva na jednorazovú výplatu odchodného pri prvom odchode do starobného dôchodku, odchodu do invalidného dôchodku a pri pracovných a životných jubileách sa tvorí použitím aktuárskej matematiky. Rezerva sa plánuje použiť v období dlhšom ako jeden rok. Časové vymedzenie rezervy a suma na splnenie povinnosti sú neisté.

Odsúhlasenie otváracieho stavu k 1. januáru 2016 a konečného stavu pre záväzky zo zamestnaneckých požitkov je uvedené v tabuľke nižšie:

v tisícoch eur

Zamestnanecké požitky

	2016	2015
Stav k 1. januáru	436	520
Vykázané vo výkaze ziskov a strát		
Náklady súčasnej služby	32	207
Úrokové náklady	5	5
Vyplatené požitky (očakávané)	(124)	(163)
	(87)	49
Vykázané v ostatnom komplexnom výsledku		
Aktuárske precenenie		
- zmeny vo finančných predpokladoch	(1)	(26)
- zmeny v demografických predpokladoch	0	(1)

- ostatné zmeny	(48)	(42)
- ostatné aktuárske precenenie	11	3
	(38)	(66)
Medzisúččet	311	503
Presun rezervy do/zo záväzkov súvisiacich s ukončovanými činnosťami	67	(67)
Stav k 31. máju / 31. decembru	378	436

Aktuárske predpoklady

Základné aktuárske predpoklady použité pri výpočte rezervy na zamestnanecké požitky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31. máj 2016	31. december 2015
Celkový počet zamestnancov, ktorí majú nárok na požitky	1 931	2 073
Priemerná fluktuácia	11,20 %	11,20 %
Budúci nárast miezd	3,5 %	2,50 %
Diskontný faktor	2,30 %	2,30 %

Rezerva na zamestnanecké požitky sa skladá z nasledovných položiek:

<i>V tisícoch eur</i>	31. máj 2016	31. december 2015
Odchod do starobného dôchodku	112	129
Odchod do invalidného dôchodku	32	29
Životné a pracovné jubileá	234	345
	378	503

Analýza citlivosti

Citlivosť výsledkov, výpočtov záväzkov zo zamestnaneckých požitkov na zmeny v jednotlivých predpokladoch je nevýznamná.

20. Záväzky z obchodného styku

<i>v tisícoch eur</i>	31. máj 2016	31. december 2015
Záväzky z obchodného styku	61 170	90 989
Nevyfakturované dodávky	47 077	41 659
	108 247	132 648

Takmer všetky záväzky sú denominované v eurách.

Záväzky z obchodného styku podľa splatnosti

<i>v tisícoch eur</i>	31. máj 2016	31. december 2015
Záväzky po lehote splatnosti	1 931	7 732
Záväzky v lehote splatnosti	106 316	124 916
	108 247	132 648

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v bode 36, časť Riziko likvidity.

Závazky z obchodného styku nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Sociálny fond

Závazok zo sociálneho fondu je vykázaný medzi záväzkami voči zamestnancom a jeho pohyb v priebehu účtovného obdobia bol nasledovný:

v tisícoch eur

	2016	2015
Stav na začiatku obdobia	69	76
Tvorba na ťarchu nákladov	58	120
Čerpanie	(39)	(123)
Presun do/zo záväzkov súvisiacich s ukončovými činnosťami	4	(4)
Stav na konci obdobia	92	69

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

21. Ostatné záväzky

v tisícoch eur

	31. máj 2016	31. december 2015
Záväzky voči zamestnancom	6 044	4 110
Sociálne zabezpečenie	1 427	1 722
Ostatné daňové záväzky	456	207
Daň z pridanej hodnoty	2 221	0
	10 148	6 039

22. Základné imanie a fondy

Základné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. máju 2016 je 38 936 468 EUR (k 31. decembru 2015: 38 936 468 EUR). Základné imanie je splatené v plnej výške.

Štruktúra spoločníkov je nasledovná:

	31. máj 2016 (EUR)	Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach (%)	31. december 2015 (EUR)	Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach (%)
FAURECIA AUTOMOTIVE ESPAÑA S.A.	38 936 468	100	38 936 468	100
Celkom	38 936 468	100	38 936 468	100
Zákonný rezervný fond				

Spoločnosť je podľa Obchodného zákonníka povinná tvoriť zákonný rezervný fond vo výške minimálne 5 % z čistého zisku (ročne) maximálne do výšky 10 % základného imania. K 31. máju 2016 je hodnota zákonného rezervného fondu 3 893 647 eur (31. decembru 2015: 3 893 647 eur). V budúcnosti nebudú potrebné žiadne prídely zo zisku Spoločnosti, nakoľko zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu výšku. Zákonný rezervný fond sa môže použiť iba na krytie strát Spoločnosti.

Rozdelenie zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku za účtovné obdobie 2015 nasledovne:

- prevod na účet nerozdeleného zisku – 12 491 467 eur
- výplata podielu na zisku jedinému spoločníkovi – 10 000 000 eur.

23. Tržby z pokračujúcich činností

Predaj vlastných výrobkov a tovaru

Predaj vlastných výrobkov a tovaru podľa hlavných divízií

v tisícoch eur

	2016	2015
Automotive Seating	182 107	414 875
Interior Systems	59 944	156 567
Exterior Systems	21 157	0
Emissions Control Technologies	20 035	35 450
	283 243	606 892

Predaj vlastných výrobkov a tovaru podľa trhov

v tisícoch eur

	Krajina	2016	2015
Automotive Seating	Slovensko	180 417	410 335
	Nemecko	1 333	4 395
	Francúzsko	279	71
	Ostatné	78	74
	Celkom	182 107	414 875
Interior Systems	Slovensko	32 547	79 366
	Nemecko	19 883	58 908
	Poľsko	2 129	5 655
	Veľká Británia	1 520	2 254
	Česká republika	3 170	7 221
	Francúzsko	169	1 182
	Belgicko	233	1 231
	Ostatné	293	750
	Celkom	59 944	156 567
Exterior Systems	Slovensko	20 207	0

	Francúzsko	878	0
	Nemecko	27	0
	Česká republika	3	0
	Ostatné	42	0
	Celkom	21 157	0
Emissions Control Technologies	Slovensko	20 035	35 367
	Ostatné	0	83
	Celkom	20 035	35 450
Celkom		283 243	606 892

Služby z pokračujúcich činností

Predaj služieb podľa hlavných typov

v tisícoch eur

	2016	2015
Automotive Seating	258	1 620
Interior Systems	586	800
Exterior Systems	122	0
Emissions Control Technologies	0	17
	966	2 437

24. Ostatné výnosy z pokračujúcich činností

v tisícoch eur

	2016	2015
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1 947	4 709
(Strata)/Zisk z predaja neobežného majetku	(2)	379
(Strata)/Zisk z predaja materiálu	(12)	(179)
Pokuty a penále	0	4
	1 933	4 913

Najvýznamnejšie položky ostatných výnosov z prevádzkovej činnosti sú uvedené v tabuľke nižšie:

v tisícoch eur

	2016	2015
Refakturácia predajov	1 444	3 486
Odpis záväzkov	0	63
Predaj šrotu a odpadu	7	40
Refundácia dane z pridanej hodnoty	99	23
Náhrady škôd	1	69
Reklamácie	67	187
Ostatné	329	840
	1 947	4 709

25. Osobné náklady z pokračujúcich činností