

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Adient Seating Slovakia, s.r.o.
Kysucká cesta 3
010 01 Žilina

Spoločnosť Adient Seating Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. októbra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. októbra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka č.15569/L). Spoločnosť zmenila obchodné meno k 27. septembru 2016, pôvodne Johnson Controls Slovakia, s.r.o..

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť vyrába textilné vlákna a tkaniny z priadze.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26. septembra 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Johnson Controls Incorporation., ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety, zostavuje Johnson Controls Holding Company, Inc. so sídlom Orange Street 1209, Wilmington 198 01, USA. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	113	121
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	113	121
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. septembra 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Konatelia:		
	Ján Vojčinák Brian John Stief Brian James Cadwallader	Ján Vojčinák Brian John Stief Brian James Cadwallader

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2016:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Johnson Controls Holding Company, Inc.	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	100%	100%	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2016:

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
TISSU 2012 SAS	do 30.4.2016	6 639	100%	100%	0 %
Johnson Controls Holding Company, Inc.	do 14.6.2016	6 639	100%	100%	0 %
Johnson Controls, Inc.	do 10.10.2016	6 639	100%	100%	0 %
Po súvahovom dni:					
Adient Global Holdings Ltd	od 11.10.2016	6 639	100%	100%	0 %

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, 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 nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Ostatný dlhodobý majetok (oceniteľné práva z prevzatých Obchodných zmlúv a vzťahov)	5	rovnomerná	20

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 nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok	4-12	rovnomerná	25-8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,67

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby materiálu sa oceňujú v štandardných cenách platných počas celého účtovného obdobia. Ostatné náklady obstarania (clo, preprava, cenové a kurzové odchýlky a pod.) sa účtujú na príslušných nákladových účtoch a raz ročne sa účtujú na súvahové účty podľa vzorca:

% oceňovacieho rozdielu (OR) (úbytok zásob : spotreba, predaj, manko) / počiatočný stav zásob + prírastok zásob)

Oceňovací rozdiel = (počiatočný stav OR + prírastok OR) x % oceňovacieho rozdielu.

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 sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob 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. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) 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.

h) 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 alebo majetkový 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia a dlhodobú rezervu na dlhodobé kontakty – LTA, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky auditorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode dostane. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, počet odpracovaných rokov či mzda.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe zásad odmeňovania za rok 2015 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku stanovenú čiastku podľa odpracovaných rokov.

Hlavné poisťno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 30. septembru 2016	113
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	2,20%
Predpokladané zvýšenie miezd	3,0%
Diskontná sadzba	1,05%
Dlhodobá inflácia	1,0%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti 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. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) 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. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne, počas doby trvania úverového vzťahu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – tkanín prevažne ostatným spoločnostiam v rámci skupiny Johnson Controls.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté pred-davky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2015	0	57 614	0	0	0	0	0	57 614
Prírastky	0	0	0	0	0	32 192	0	32 192
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	32 192	0	0	0	-32 192	0	0
Stav k 30.09.2016	0	89 806	0	0	0	0	0	89 806
Oprávky								
Stav k 1.10.2015	0	57 614	0	0	0	0	0	57 614
Prírastky	0	9 605	0	0	0	0	0	9 605
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	67 219	0	0	0	0	0	67 219
Opravné položky								
Stav k 1.10.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	22 587	0	0	0	0	0	22 587

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vý- voj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prirodné ocenenie								
Stav k 1.10.2014	0	57 614	0	0	2 224 057	0	0	2 281 671
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	2 224 057	0	0	2 224 057
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	57 614	0	0	0	0	0	57 614
Oprávky								
Stav k 1.10.2014	0	56 268	0	0	2 224 057	0	0	2 280 325
Prírastky	0	1 346	0	0	0	0	0	1 346
Úbytky	0	0	0	0	2 224 057	0	0	2 224 057
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	57 614	0	0	0	0	0	57 614
Opravné položky								
Stav k 1.10.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2014	0	1 346	0	0	0	0	0	1 346
Stav k 30.09.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 30.09.2016	Hodnota k 30.09.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.10.2015	714 486	3 873 954	7 749 030	0	0	0	7 008	657 609	13 002 087
Prírastky	0	8 952	0	0	0	0	1 003 711	6 147	1 018 810
Úbytky	0	0	324 919	0	0	0	0	0	324 919
Presuny	0	0	1 654 202	0	0	0	-997 886	-656 316	0
Stav k 30.09.2016	714 486	3 882 906	9 078 313	0	0	0	12 833	7 440	13 695 978
Oprávky									
Stav k 1.10.2015	0	1 509 425	5 178 088	0	0	0	0	0	6 687 513
Prírastky	0	197 208	724 291	0	0	0	0	0	921 499
Úbytky	0	0	236 237	0	0	0	0	0	236 237
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	1 706 633	5 666 142	0	0	0	0	0	7 372 775
Opravné položky									
Stav k 1.10.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2015	714 486	2 364 529	2 570 942	0	0	0	7 008	657 609	6 314 574
Stav k 30.09.2016	714 486	2 176 273	3 412 171	0	0	0	12 833	7 440	6 323 203

Poistenie majetku spoločnosti je zabezpečené centralne cez Corporate Risk Management. Poistenie pre jednotlivé zložky majetku až do výšky 5 000 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.10.2014	714 486	3 844 299	6 529 289	0	0	0	32 801	628 487	11 749 362
Prírastky	0	29 655	1 718 868	0	0	0	0	29 122	1 777 645
Úbytky	0	0	518 538	0	0	0	6 382	0	524 920
Presuny	0	0	19 411	0	0	0	-19 411	0	0
Stav k 30.09.2015	714 486	3 873 954	7 749 030	0	0	0	7 008	657 609	13 002 087
Oprávky									
Stav k 1.10.2014	0	1 314 127	5 125 747	0	0	0	0	0	6 439 874
Prírastky	0	195 298	570 879	0	0	0	0	0	766 177
Úbytky	0	0	518 538	0	0	0	0	0	518 538
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	1 509 425	5 178 088	0	0	0	0	0	6 687 513
Opravné položky									
Stav k 1.10.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2014	714 486	2 530 172	1 403 542	0	0	0	32 801	628 487	5 309 488
Stav k 30.09.2015	714 486	2 364 529	2 570 942	0	0	0	7 008	657 609	6 314 574

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 30.09.2016	Hodnota k 30.09.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 30.09.2016
Materiál	148 133	68 495	148 133	0	68 495
Nedokončená výroba a po- lotovary vlastnej výroby	42 322	2 763	42 322	0	2 763
Výrobky	37 753	55 257	37 753	0	55 257
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	228 208	126 515	228 208	0	126 515

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku jeho zastaranosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 30.09.2015
Materiál	136 659	148 133	44 456	92 203	148 133
Nedokončená výroba a po- lotovary vlastnej výroby	719	42 322	719	0	42 322
Výrobky	86 440	37 753	86 440	0	37 753
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	223 818	228 208	223 818	92 203	228 208

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dô- vodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	48	0	0	48	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	48	0	0	48	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	48	0	0	48	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	48	0	0	48
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	48	0	0	48
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	48	0	0	48

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	42 350	506 631	548 981
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	501 694	501 694
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	42 350	4 937	47 287
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 297 177	0	4 297 177
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 169 830	0	4 169 830
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	127 347	0	127 347
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 339 527	506 631	4 846 158

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	563 259	0	563 259
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	563 259	0	563 259
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	102 505	0	102 505
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	102 505	0	102 505
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	665 764	0	665 764

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku/pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 22.

6. Finančné účty

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má schválenú možnosť prečerpania finančných prostriedkov na svojom bankovom účte do výšky 20 000 000 EUR a na bankové garancie do výšky 2 000 000 EUR. K 30. septembru 2016 prečerpanie finančných prostriedkov bolo vo výške 59 113 EUR. Účty v banke, prečerpanie kontokorentného účtu a výška garancií, je zabezpečená zárukou materskej spoločnosti vo výške 21 432 076,00 EUR v prospech banky.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 356	12 354
Ostatné	402	400
Daň z nehnuteľnosti	11 954	11 954
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 164	3 799
Vynos z materiálu - reklamácie od dodávateľov	7 164	3 799
Spolu	19 520	16 153

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VII na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 672	4 711
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 096	10 620
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 096	10 620
Čerpanie sociálneho fondu	12 228	10 659
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 540	4 672

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	3 540	0	3 540
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	3 540	0	3 540
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	3 540	0	3 540

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 281 416	154 138	1 435 554
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 136	78 538	79 674
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 280 280	75 600	1 355 880
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	35 722 157	0	35 722 157
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	35 299 219	0	35 299 219
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	78 246	0	78 246
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	47 262	0	47 262
Daňové záväzky a dotácie	0	0	297 430	0	297 430
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	37 003 573	154 138	37 157 711

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	4 672	0	4 672
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	4 672	0	4 672
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	4 672	0	4 672

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	610 960	1 022 065	1 633 025
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	78 199	0	78 199
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	610 960	1 022 065	1 554 826
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	604 001	0	604 001
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	302 228	0	302 228
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	74 979	0	74 979
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	50 376	0	50 376
Daňové záväzky a dotácie	0	0	171 704	0	171 704
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	4 714	0	4 714
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 293 160	1 022 065	2 237 026

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	40 178	15 364	0	0	55 542
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	40 178	15 364	0	0	55 542
odchodné, vrátane soc. zabezpečenia	40 178	15 364	0	0	55 542
Krátkodobé rezervy, z toho:	198 265	334 139	163 157	35 108	334 139
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	120 167	30 565	120 167	0	30 565
rezerva na overenie účt. závierky	3 400	0	3 400	0	0
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	53 932	30 565	53 932	0	30 565
nevyfakturované dodávky	62 835	0	62 835	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	78 098	303 574	42 990	35 108	303 574
reklamačné konania	0	0	0	0	0
ostatné	2 670	108 582	2 670	0	108 582
Rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	75 428	51 001	40 320	35 108	51 001
Rezerva na overenie účt. závierky	0	18 739	0	0	18 739
Rezerva na bonusy a 13. plat	0	60 115	0	0	60 115
Rezerva na energie	0	65 137	0	0	65 137
Rezervy spolu	238 443	349 503	163 157	35 108	389 681

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	43 383	0	0	3 205	40 178
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	43 383	0	0	3 205	40 178
odchodné, vrátane soc. zabezpečenia	43 383	0	0	3 205	40 178
Krátkodobé rezervy, z toho:	245 494	198 265	200 494	45 000	198 265
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	98 710	120 167	98 710	0	120 167
rezerva na overenie účt. závierky	4 720	3 400	4 720	0	3 400
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	38 640	53 932	38 640	0	53 932
nevyfakturované dodávky	55 350	62 835	55 350	0	62 835
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	146 784	78 098	101 784	45 000	78 098
reklamačné konania	39 707	0	39 707	0	0
ostatné	52 077	2 670	52 077	0	2 670
rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	55 000	75 428	10 000	45 000	75 428
Rezervy spolu	288 877	195 060	200 494	45 000	238 443

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2016	k 30.09.2015	k 30.09.2016	k 30.09.2015
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						59 113	23
VUB - prečerpanie na účte						59 113	23
Spolu						59 113	23

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2016	k 30.09.2015	k 30.09.2016	k 30.09.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						35 299 219	302 228
IC Cash Pool Participant	EUR	1,5 %				35 299 219	302 228
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						-4 169 830	0
IC Cash Pool Participant	EUR	1,5 %				-4 169 830	0
Spolu						31 129 389	302 228

Skupina Adient má vytvorené zúčtovacie centrum pre centrálné riadenie úverových a peňažných transakcií (cashpooling). Spoločnosti v Skupine presúvajú voľné finančné prostriedky do zúčtovacieho centra a zároveň majú v prípade potreby z tohto zúčtovacieho centra úver. Zúčtovacie centrum je evidované na spoločnosť Adient Seating Slovakia, s.r.o. (Cashpool master).

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15 610 685	12 807 349
Tržby za vlastné výrobky	15 606 972	12 764 705
Tržby z predaja služieb	3 713	42 644
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	43 464	128 008
Čistý obrat celkom	15 654 149	12 935 357

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky tkaniny a predaj služieb	
	2016	2015
Rumunsko	11 158 881	8 783 324
Česká republika	4 017 582	3 387 498
Nemecko	276 374	534 762
Iné	157 848	101 765
Spolu	15 610 685	12 807 349

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 100 959 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 100 959 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015	Stav k 1.10.2014	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	197 424	80 007	157 599	117 417	-77 592
Výrobky	280 111	296 569	262 841	-16 458	33 728
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	477 535	376 576	420 440	100 959	-43 864
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	18 590
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				100 959	-25 274

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	77 088	128 014
Predaj materiálu	0	32 220
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	28 000	64 950
Výnosy z dotácií	0	0
Ostatné	49 088	30 844
Finančné výnosy, z toho:	34 072	729
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>448</i>	<i>723</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>33 624</i>	<i>6</i>
Výnosový úrok	33 624	6

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 147 826	1 985 802
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 208</i>	<i>22 637</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 208	18 720
súvisiace audítorské služby	0	3 917
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 129 618</i>	<i>1 963 165</i>
Nákup licencií	0	120
Doprava	129 354	101 255
Leasing	52 246	57 431
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	21 718	5 297
Náklady na inzerciu, reklamu	0	4 728
Externé opracovanie výrobkov	4 258	4 482
Náklady na IT	37 426	23 437
Náklady na telekomunikačné služby	0	1 179
Poplatky platené Skupine	1 316 543	1 266 103
Oprava a údržba	353 167	311 894
Cestovné	37 235	39 882
Školenie a tréningy	27 223	28 875
Kanalizačné služby - stočné	43 498	39 874
Náklady na reprezentáciu	7 416	9 607
Ostatné	99 534	69 001
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	166 003	133 712
Predaj materiálu	0	93 660
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	88 682	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-48	48
Pokuty a penále	642	71
Poistenie	68 554	36 034
Ostatné	8 173	3 899
Finančné náklady, z toho:	26 733	12 275
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>696</i>	<i>2 541</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>26 037</i>	<i>9 734</i>
Nákladové úroky	19 761	9 303
Ostatné finančné náklady	6 276	431

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 897 316	1 803 995
Mzdy	1 311 759	1 254 332
Sociálne poistenie	320 854	321 548
Zdravotné poistenie	148 512	129 081
Sociálne zabezpečenie	116 191	99 034

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2016
Dlhodobý majetok	-101 097		-12 384	-113 481
Zásoby	228 209		-101 694	126 515
Pohľadavky	48		-48	0
Rezervy	118 276		212 177	330 453
Daňové straty	0		0	0
Nevyužité daňové odpočty	0		0	0
Ostatné	582		10 075	10 657
Celkom	246 018	0	108 126	354 144
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%		22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	54 124		23 788	77 912
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	54 124		23 788	77 912
Odložený daňový záväzok	0			0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 012 670			1 722 979		
teoretická daň		662 787	22%		379 055	22%
Daňovo neuznané náklady	15 265	3 358	22%	21 430	4 715	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	1 448	
Spolu		666 155	22,11%		385 218	22,36%
Splatná daň z príjmov		689 943	22,90%		406 035	23,57%
Odložená daň z príjmov		-23 788	- 0,79%		-20 817	1,21%
Celková daň z príjmov		666 155	22,11%		385 218	22,36%

V. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť dňa 11. októbra 2016 zmenila spoločníka na Spoločnosť Adient Global Holdings Ltd.
Po 30. septembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VI. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	54 653	65 915
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	1 484 444	1 331 021
Nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	118 921	191 582
Predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	14 951 754	11 948 278
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	765	34 998
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	79 674	78 199
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	501 694	563 259

1. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho orgánu poberali v hospodárskom roku 2016 (aj v roku 2015) len peňažné príjmy zo závislej činnosti vo výške 56 856 EUR (2015: 55 741 EUR).

VII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2016
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 141 160	0	0	1 337 761	5 478 921
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 337 761	2 346 515	0	-1 337 761	2 346 515
Vlastné imanie spolu	5 486 888	2 346 515	0	0	7 833 403

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2015
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 216 714	0	0	924 446	4 141 160
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	924 446	1 337 761	0	-924 446	1 337 761
Vlastné imanie spolu	4 149 127	1 337 761	0	0	5 486 888

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015.

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 1 337 761 EUR bol rozdelený nasledovne:
- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

VIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 012 670	1 722 979
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	931 104	767 524
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-48	48
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-101 693	4 390
Zmena stavu rezerv	151 238	-50 434
Úrokové náklady (netto)	-13 863	9 297
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-64 950
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 979 408	2 388 854
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-72 129	241 695
Úbytok (prírastok) zásob	24 076	-59 777
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-207 611	-634 426
Iné		0
Prevádzkové peňažné toky	3 723 744	1 936 346

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 723 804	1 936 346
Zaplatené úroky	-19 761	-9 303
Prijaté úroky	33 624	6
Zaplatená daň z príjmov	-564 610	-148 910
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	2	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 172 997	1 778 139
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 051 002	-1 771 264
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	88 680	64 950
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-4 108 265	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 070 587	-1 706 314
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	59 090	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	34 998 466	-70 914
Splátky dlhodobých záväzkov		0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	35 057 556	-70 914
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	33 159 966	911
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 310	400
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	33 161 276	1 310