

Adient Slovakia s. r. o.



Výročná správa 2016

Obsah

Obsah	2
1. Základné informácie o spoločnosti	3
2. Orgány spoločnosti	4
3. Spoločníci	4
4. Správa o činnosti spoločnosti v roku 2016	6
5. Náklady na výskum a vývoj	8
6. Udalosti po súvahovom dni	8
7. Finančné výkazy za hospodársky rok 2016	9
8. Návrh na úhradu straty za rok 2016	9
9. Starostlivosť o zamestnancov, bezpečnosť pri práci	10
10. Plány pre účtovný rok 2016 a očakávaný vývoj spoločnosti	10
11. Účtovná závierka spoločnosti a výrok audítora	10

1. Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: Adient Slovakia s. r. o.

Sídlo: Štúrova 4

811 04 Bratislava

Registrácia: spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 108327/B

IČO: 50 100 980

DIČ: 2120192668

IČ DPH: SK2120192668

Hlavné činnosti:

- výroba, montáž a predaj automobilových sedadiel, dielov a súčiastok súvisiacich s automobilovými sedadlami,
- šitie textilných a kožených poťahov a iných textilných a kožených výrobkov do interiérov motorových vozidiel,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská, konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej, meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- vedenie účtovníctva a administratívne služby.
- výroba výrobkov z polyuretánovej peny pre osobné automobily rôznych značiek

Spoločnosť pôsobí na Slovensku v troch segmentoch:

- v automobilovom priemysle (Automotive), závody v Lozorne, Žiline a Lučenci vyrábajú interiérové diely pre osobné automobily rôznych značiek,
- servisné centrum BBC v Bratislave pre účely interných zákazníkov skupiny JC divízií Automotive Experience
- inžinierske centrum v Trenčíne poskytujúce služby v oblasti výskumu a vývoja pre automobilovú divíziu.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. Orgány spoločnosti

Konatelia:

	Stav k 30.09.2016	Stav k 16.1.2016
	Cathleen Ann Ebacher Michael Petersen (od 12.4.2016) Peter Kováč (od 12.4.2016)	Cathleen Ann Ebacher

Konanie menom spoločnosti:

Stav do 28.10.2016: V mene spoločnosti je oprávnený konať každý z konateľov samostatne, a to pripojením svojho podpisu k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti. Ak zákon nevyžaduje podpis úradne osvedčený, môže podpisujúci nahradiť svoj podpis faksimile svojho podpisu.

Stav po 28.10.2016: Konatelia spoločnosti Mark Anthony Skonieczny Jr. (od 28.10.2016) a Cathleen Ann Ebacher konajú v mene spoločnosti každý samostatne. Konatelia spoločnosti Michael Petersen a Peter Kováč konajú v mene spoločnosti každý spoločne s niektorým z konateľov spoločnosti. Konateľ koná v mene spoločnosti pripojením svojho podpisu k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti. Ak zákon nevyžaduje podpis úradne osvedčený, môže podpisujúci nahradiť svoj podpis faksimile svojho podpisu.

3. Spoločníci

Štruktúra spoločníkov k 30.09.2016:

Výška podielu na základnom imaní	v EUR	%
Johnson Controls, Inc.	4 250	85%
Adient Holding Slovakia LLC (US)	750	15%

V júni 2015 oznámilo vedenie skupiny Johnson Controls zámer vyčleniť divíziu "Automotive Experience" do samostatnej organizačnej vetvy ako súčasť svojej rastovej stratégie. V hospodárskom roku 2016 sa vykonalo viacero krokov smerujúcich k oddeleniu činností tejto divízie do novej verejne obchodovanej spoločnosti "Adient". Tento proces bol úspešne zavŕšený 31. októbra 2016, kedy boli akcie Adient uvedené na burze v New Yorku. Oddelenie divízie Adient nasleduje po dokončení globálnej fúzie skupín Johnson Controls a Tyco dňa 2. septembra 2016. Novovzniknutá skupina Adient chce byť svetovým lídrom v oblasti výroby automobilových sedadiel. Materskou spoločnosťou skupiny Adient je Adient plc, so sídlom v Írsku.

Spoločnosť Adient Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. novembra 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. januára 2016. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.v Bratislave, oddiel. Sro, vložka č.1108327/B).

V Slovenskej republike patrí do divízie "Automotive Experience" spoločnosť Adient Slovakia s.r.o. (predtým Johnson Controls Automotive Slovakia s. r. o.). V súvislosti s vyčlenením časti podnikov zo spoločnosti Johnson Controls International s.r.o. a Johnson Controls Lučenec s.r.o. do samostatnej korporátnej štruktúry Adientu boli

uzavreté potrebné zmluvy o prevode podielov tak, aby sa novým majoritným vlastníkom slovenských spoločností stala novo založená holdingová spoločnosť Adient Global Holdings Ltd. (Veľká Británia).

Spoločnosť ku dňu 11.10.2016 zmenila spoločníka. Novým spoločníkom je Adient Global Holdings Ltd., Esplanade 37, St. Helier JE2 3QA, Jersey, Veľká Británia.

4. Správa o činnosti spoločnosti v roku 2016

Spoločnosť Adient Slovakia s. r. o. je prevažne výrobnou spoločnosťou, ktorá od svojho vzniku v roku 2016 pozostáva z 3 výrobných závodov a 2 poskytovateľov služieb v oblasti inžinieringového centra (IC) a zúčtovacieho centra (ZC):

Adient Slovakia s. r. o.

Sídla výrobných závodov:

- | | |
|------------------------|---|
| Lozorno | - Priemyselný park pre automobilovú výrobu Záhorie 1006, Lozorno
- začiatok výroby 1998 (akvizícia od JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL spol. s r.o.) |
| Žilina JIT & Interiors | - Kysucká cesta 3, Žilina (akvizícia od JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL spol. s r.o.)
- začiatok výroby 2006 |
| Lučenec | - Mikušovská cesta 5363, Lučenec (akvizícia od Johnson Controls Lučenec s.r.o.)
- začiatok výroby 2006 |

Sídla poskytovateľov služieb, začiatok poskytovania služieb:

- | | |
|---------------|---|
| ZC Bratislava | - Štúrova 4, Bratislava
- začiatok poskytovania služieb 2007 (zároveň sídlo spoločnosti)
(akvizícia od JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL spol. s r.o.) |
| IC Trenčín | - Bratislavská 517, Trenčín
- začiatok poskytovania služieb 2005 (akvizícia od JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL spol. s r.o.) |

Výrobný závod Lozorno:

Závod montuje automobilové sedačky a dodáva ich v systéme Just In Time (JIT) pre Volkswagen Slovakia, a.s.

Prevádzka je umiestnená v prenajatej budove, v priemyselnom areáli, ktorý bol vybudovaný v spolupráci so spoločnosťou Volkswagen Slovakia a.s. pre jej potreby a pre jej JIT dodávateľov.

Závod má certifikáty kvality ISO 9001:2000 a ISO/TS 16949/2002.

Hospodársky rok 2016 bol pokračovaním vo výrobnom programe sedačiek pre vozidlá Volkswagen Touareg a Porsche Cayenne druhej generácie, ktoré vystriedali výrobu sedačiek pre prvú generáciu týchto automobilov.

Väčšinu roka závod vyrábal v 2-zmennej až 3-zmennej prevádzke.

Závod dosiahol tržby na úrovni 84 mil. EUR.

Výrobný závod Žilina:

Závod vyrába v staršej prenajatej budove, v bývalej textilnej fabrike Slovena v širšom centre mesta Žilina, ktorá bola zrekonštruovaná pre potreby výroby automobilových sedačiek a interiérov.

Výrobnou náplňou v roku 2016 bola naďalej výroba kompletných sedačiek a interiérov pre automobilku KIA Slovakia a.s. v systéme JIT.

Závod dosiahol tržby na úrovni 33 mil. EUR.

Výrobný závod v Lučenci:

Výroba v závod je umiestnený vo vlastnej budove v Lučenci. Budova závodu bola postavená v decembri 2005 a výroba začala v roku 2006

Závod používa 5 hlavných technológií:

- Trim (šitie poťahov pre hlavové opierky),
- PIP („pour in place“ výroba klasických hlavových opierok a opierok rúk),
- riACT (aktívne hlavové opierky),
- SNB (small naked bones – výroba malých dielov peny pre riACT opierky a iné penové komponenty do sedačiek).
- Foam - výroba veľkých dielov – penových komponentov do sedačiek

Závod v Lučenci je držiteľom certifikátov kvality ISO 9001:2000; ISO/TS 16949/2002 a je tiež certifikovaný na ISO 14001:2004 (Environmentálny manažérsky systém).

Závod dosiahol tržby na úrovni 42 mil. EUR.

Inžinieringové centrum Trenčín

Odštepny závod v Trenčíne je inžinierskym centrom, ktoré poskytuje služby v oblasti výskumu a vývoja pre automobilové interiérové výrobky ako sú sedadlá, dverné panely, strešné poťahy, rôzne druhy obkladov, konzol alebo funkčných súčiastok. Hlavnými činnosťami sú konštrukčné práce a dizajnové práce pomocou počítača, vývoj a návrh čalúnenia, výroba prototypov, testovanie a ďalšie služby v oblasti inžinierstva. Spoločnosť vytvorila významné množstvo vysoko kvalifikovaných pracovných miest, ktorých väčšinu obsadili osoby s vysokoškolským vzdelaním. Zároveň spoločnosť podporila v Trenčíne a v susedných regiónoch vytvorenie ďalších pracovných miest na poskytovanie služieb prostredníctvom subdodávateľov z malých a stredných podnikov.

Závod sídli v nových priestoroch administratívno-výrobného areálu spoločnosti AU Optronics na Bratislavskej ulici.

SSC BBC Štúrova a Grösslingova

Servisné centrum BBC je súčasťou Regionálnych Business Centier spoločnosti Adient. Poskytuje podporu interným zákazníkom z týchto regiónov v oblastiach financií, účtovníctva, kontroingu, informačných technológií, ľudských zdrojov ako aj nákupu.

Dôvodom pre umiestnenie takéhoto centra v Bratislave bola jej výhodná poloha, rozvinutá infraštruktúra a dostatok kvalifikovanej pracovnej sily.

Od svojho vzniku spoločnosť sídli v zrekonštruovaných priestoroch administratívno-obchodného centra PRESSBURG na Štúrovej ulici a v nových priestoroch na Grösslingovej ulici.

5. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť vykonávala výskumnú a vývojovú činnosť v Inžinieringovom centre v Trenčíne. Celkové náklady odštepného závodu v Trenčíne vynaložené v bežnom účtovnom období boli vo výške 6,5 mil EUR.

6. Udalosti po súvahovom dni

Spoločnosť dňa 14. októbra 2016 zmenila spoločníka Johnson Controls, Inc. na Spoločnosť Adient Global Holdings Ltd.

Po 30. septembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke a vo výročnej správe za rok 2016.

7. Finančné výkazy za hospodársky rok 2016

Spoločnosť bola založená k 16. januáru 2016.

SÚVAHA v tis. € (netto)	2016
Spolu majetok	163 565
Neobežný majetok	30 811
Obežný majetok	101 148
Časové rozlíšenie	31 606
Spolu Vlastné imanie a záväzky	163 565
Vlastné imanie	11 540
Záväzky	152 026
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v €	2016
Výnosy z hospodárskej činnosti	185 999
Náklady na hospodársku činnosť	181 995
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	4 004
Výnosy z finančnej činnosti	79
Náklady na finančnú činnosť	692
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-613
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	3 391
Daň z príjmov	821
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	2 570
Pomerové ukazovatele	2016
počet zamestnancov k 30. 09. 2016	2 363
Obrat aktív	1,1
Obrat stálych aktív	5,9
Doba obratu zásob	42 dni
Rentabilita aktív	1,6 %
Rentabilita tržieb	1,4 %
Celková zadlženosť	92,9 %
Bežná likvidita	1,4
Pohotová likvidita	1,3

8. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016

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

9. Starostlivosť o zamestnancov, bezpečnosť pri práci

Spoločnosť venuje náležitú pozornosť svojim zamestnancom a ich stabilizácii účinnými zamestnaneckými benefitmi.

V rámci podpory zdravia zamestnancov bol zavedený vitamínový program pre všetkých zamestnancov.

Intenzívne vzdelávanie zamestnancov sa uskutočnilo prostredníctvom externých jazykových kurzov a vzdelávacích programov zameraných na potreby jednotlivých profesií.

Spoločnosť kladie vysoký dôraz na bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci, vytvára kultúru bezpečnosti neustálymi kontrolami pracovísk a zariadení, preškoleniami zamestnancov a rôznymi tréningami.

V roku 2016 boli zamestnanci priamo zainteresovaní do riešenia problémov pomocou rôznych projektov a ich zlepšovacími návrhmi týkajúcich sa bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci, ochrany pred požiarom a ochrany životného prostredia.

10. Plány pre hospodársky rok 2017 a očakávaný vývoj spoločnosti

SSC Bratislava - V roku 2017 spoločnosť plánuje dokončiť separáciu divízie Automotive od Ostatných divízií spoločnosti Johnson Controls v nadväznosti na strategické rozhodnutie korporácie.

JCI o.z. Trenčín - Cieľom spoločnosti je naďalej stabilizovať sebestačné vývojové a technologické centrum, na plne profesionálnej úrovni, schopné samostatného jednania s konečným zákazníkom s požadovanou vzdelanostnou štruktúrou. Adient Slovakia Trenčín sa chce stať významným zamestnávateľom technických inžinierov a iných kvalifikovaných technických pracovníkov v regióne. Vývojové centrum v Trenčíne tvorí významný pilier pre strategický rozvoj spolupráce s európskymi zákazníkmi, najmä v regióne strednej a východnej Európy. Cieľom ďalšieho rozvoja je zamerať sa práve na týchto zákazníkov a využiť geografickú a kultúrnu výhodu.

Výrobné závody - Cieľom spoločnosti v nasledujúcom období je udržať si konkurencieschopnosť na trhu a dosahovať zisk v jednotlivých závodoch v daných podmienkach.

Skupina Adient bude globálnym lídrom na trhu automobilových sedadiel, ktorého hodnota predstavuje 60 miliárd USD (64 mld. EUR). Spoločnosť bude riadiť viac ako 230 prevádzok s približne 75 000 zamestnancami v 33 krajinách a bude mať vedúcu pozíciu na čínskom trhu. Adient, ktorého konsolidované ročné výnosy dosahujú 17 miliárd USD (18 mld. EUR), bude dodávať 25 miliónov sedadlových systémov pre viac ako 360 modelov automobilových vozidiel na celom svete.

Adient Slovakia s. r. o.

**Účtovná závierka k 30. septembru 2016
a Správa nezávislého audítora**

december 2016



Pokiaľ ide o výročnú správu, preverovali sme, či obsahuje všetky zverejnenia, ktoré vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných v priebehu auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za finančný rok, za ktorý bola zostavená účtovná závierka, sú v súlade s touto účtovnou závierkou a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti však neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

V Bratislave, 21. decembra 2016



Mgr. Radoslav Náhlík, FCCA
Licencia UDVA č. 1078

Naša správa bola vypracovaná v slovenskom a anglickom jazyku. Vo všetkých záležitostiach ohľadom interpretácie informácií, hľadísk alebo názorov má slovenská verzia našej správy prednosť pred jej anglickou jazykovou mutáciou.

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30. 9. 2016

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 1 9 2 6 6 8 IČO 5 0 1 0 0 9 8 0 SK NACE . .	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6 do 9 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 2 0 do 2 0
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A d i e n t S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š t ú r o v a

Číslo

4

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 0 8 3 2 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 5 . 1 0 . 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 6 9 0 6 5 7 0 6	1 6 3 5 6 5 9 8 6	
				5 4 9 9 7 2 0		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		3 5 9 8 4 0 6 7	3 0 8 1 1 6 5 6	
				5 1 7 2 4 1 1		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		9 0 7 3 6 3 4	5 8 9 2 7 6 5	
				3 1 8 0 8 6 9		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04		4 2 0 9 4 0 1	3 7 5 5 4 5 6	
				4 5 3 9 4 5		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 1 9 2 0 5	1 3 7 1 1 7	
				8 2 0 8 8		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		2 1 2 6 7 8 6	2 0 0 0 1 9 2	
				1 2 6 5 9 4		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07		2 5 1 8 2 4 2		
				2 5 1 8 2 4 2		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		2 6 9 1 0 4 3 3	2 4 9 1 8 8 9 1	
				1 9 9 1 5 4 2		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		8 1 8 3 3 5	8 1 8 3 3 5	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		6 9 9 7 9 6 2	6 8 4 7 5 6 1	
				1 5 0 4 0 1		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 7 7 7 7 1 9 9	1 5 9 3 6 0 5 8	
				1 8 4 1 1 4 1		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1	2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 8 3 2 6 8	1 2 8 3 2 6 8	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 3 6 6 9	3 3 6 6 9	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 1 4 7 5 4 3 9	1 0 1 1 4 8 1 3 0	
			3 2 7 3 0 9		
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 8 7 9 8 9 3	1 4 5 6 5 4 2 6	
			3 1 4 4 6 7		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 3 1 6 0 7 3 8	1 2 8 9 0 6 7 4	
			2 7 0 0 6 4		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	7 6 4 8 7 9	7 4 1 9 2 4	
			2 2 9 5 5		
3.	Výrobky (123) - /194/	37	9 5 4 2 7 6	9 3 2 8 2 8	
			2 1 4 4 8		
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 8 4 3 9 0 3	2 8 4 3 9 0 3	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 8 4 3 9 0 3	2 8 4 3 9 0 3	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	8 3 3 2 7 8 9 3	8 3 3 1 5 0 5 1	
			1 2 8 4 2		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 4 6 6 7 2 9 7	5 4 6 5 4 4 5 5	
			1 2 8 4 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 1 2 3 2 7 3	1 2 1 2 3 2 7 3	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		4 2 5 4 4 0 2 4	4 2 5 3 1 1 8 2
				1 2 8 4 2	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		2 8 6 5 9 0 1 3	2 8 6 5 9 0 1 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		1 5 8 3	1 5 8 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 2 3 7 5 0	4 2 3 7 5 0	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 6 8 0 8	8 6 8 0 8	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 3 6 9 4 2	3 3 6 9 4 2	5 0 0 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 1 6 0 6 2 0 0	3 1 6 0 6 2 0 0	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 9 5 1 4 5 6 6	1 9 5 1 4 5 6 6	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 0 7 3 1 1 3	8 0 7 3 1 1 3	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 0 1 8 5 2 1	4 0 1 8 5 2 1	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 6 3 5 6 5 9 8 6	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 5 3 9 8 2 6	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 0 0 0	5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 0 0 0	5 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emissné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	8 9 6 4 6 6 8	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 5 7 0 1 5 8	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 5 2 0 2 6 1 6 0	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 0 2 1 2 3 8 4	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	5 0 1 6 7 2 2 5	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 5 1 5 9	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	7 3 1 1 8 0 5	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	7 3 1 1 8 0 5	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 6 6 1 4 6 7 3	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 9 7 4 5 8 2 6	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 3 3 5 7 7 3 7	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasťi okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 6 3 8 8 0 8 9	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	4 1 8 6 5 7 2	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasťi okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 6 8 0 2 9 0	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 5 5 6 5 5 0	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 0 6 5 1 3 1	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 8 0 3 0 4	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 8 8 6 9 4 4	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 8 3 1 0 7 6	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 0 5 5 8 6 8	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 5 4	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 8 4 3 2 4 0 3 2	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 8 5 9 9 8 9 8 3	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 5 6 8 1 4 2 4 2	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 4 9 7 7 4 3 2	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 6 7 4 7 5 2	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	7 7 0 3 0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 4 5 5 5 2 7	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 8 1 9 9 4 7 3 7	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 2 7 7 0 5 4 3 6	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 3 1 4 4 6 7	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 5 6 0 6 6 0 9	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 3 3 8 8 6 8 8	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 6 3 6 1 6 8 1	
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 7 5 2 0 6 9	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 2 7 4 9 3 8	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 7 5 9 0	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 2 8 7 1 2 1	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 2 8 7 1 2 1	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 6 3 9 1	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 2 8 4 1	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 6 4 5 2 8	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 0 0 4 2 4 6	



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 0 4 6 8 8 4 8	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7 8 5 6 7	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 9 9	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 9 9	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 8 3 6 8	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 9 1 9 5 4	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 5 8 6 7 1	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 5 8 6 7 1	
O.	Kurzové straty (563)	52	7 6 9 2 8	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 6 3 5 5	



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 6 1 3 3 8 7	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 3 9 0 8 5 9	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	8 2 0 7 0 1	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 6 6 4 6 0 4	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 8 4 3 9 0 3	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 5 7 0 1 5 8	

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2016

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Adient Slovakia s.r.o.
Štúrova 4
811 02 Bratislava

Spoločnosť Adient Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. novembra 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. januára 2016 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.1108327/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti:

- výroba, montáž a predaj automobilových sedadiel, dielov a súčiastok súvisiacich s automobilovými sedadlami,
- šitie textilných a kožených potahov a iných textilných a kožených výrobkov do interiérov motorových vozidiel,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská, konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej, meracej a regulačnej techniky,
- sprostredkovateľská činnosť,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- vedenie účtovníctva a administratívne služby.
- výroba výrobkov z polyuretánovej peny pre osobné automobily rôznych značiek

Spoločnosť pôsobí na Slovensku v troch segmentoch:

- v automobilovom priemysle (Automotive), závody v Lozorne, Žiline a Lučenci vyrábajú interiérové diely pre osobné automobily rôznych značiek,
- servisné centrum BBC v Bratislave pre účely interných zákazníkov skupiny JC divízií Automotive Experience
- inžinierske centrum v Trenčíne poskytujúce služby v oblasti výskumu a vývoja pre automobilovú divíziu.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 16.01.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	974	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2 363	0
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	34	0

5. 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 16. januára 2016 do 30. septembra 2016.

6. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 8. augusta 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2016.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Adient Global Holding Ltd., Esplanade 37, St. Helier JE2 3QA, Jersey ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Adient. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Adient plc., 25-28 North Wall Quay, Dublin, Írsko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

C. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2016	Stav k 16.1.2016
Konatelia:	Cathleen Ann Ebacher Michael Petersen (od 12.4.2016) Peter Kováč (od 12.4.2016)	Cathleen Ann Ebacher

2. 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 %		
Adient Holding Slovakia LLC Delaware	750	15	0,01	0
Johnson Controls, Inc. Madison, US	4 250	85	99,99	0
Spolu	5 000	100	100	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2016:

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	v %		
JC Holding Company, Delaware, US	do 11.4.2016	750	15	0,01	0
JC International s.r.o., Bratislava, Sk	do 01.9.2016	4 250	85	99,99	0
Adient Holding Slovakia LLC Delaware	od 12.4.2016	750	15	0,01	0
JC Holding Company, Delaware, US	od 02.9.2016	4 250	85	99,99	0
Johnson Controls, Inc. Madison, US	od 16.9.2016	4 250	85	85	0
Spolu		5 000	100	100	0

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	Rovnomerne	20
Softvér, Licencie	2 - 5	Rovnomerne	20 - 50

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	Rovnomerne	5
Samostatný hnutelný majetok:			
Stroje, prístroje a zariadenia	5 -12	Rovnomerne	8,33 – 20

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) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

d) 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.

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 obstarávacia 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.

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních 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.

l) 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.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) 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.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb.

r) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

s) Ostatné informácie

Spoločnosť dňa 1. mája 2016 kúpila časť podniku z JC International s.r.o. (záводы Lozorno, Žilina, inžinierske centrum v Trenčíne a časť servisného centra BBC v Bratislave) a časť podniku JC Lučenec. V účtovníctve sa jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace nakúpenú časť podniku zaúčtovali na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi nákupnou cenou a reálnou cenou sa zaúčtoval na goodwill, ktorý sa spoločnosť rozhodla hneď v prvom roku odpísať.

Nakúpené aktíva	86 263 208 Eur
Nakúpené pasíva	- 72 495 635 Eur
Nákupná cena	- 16 285 815 Eur
Goodwill	2 518 242 Eur

I. 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 preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 16.01.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky 01.05.2016	4 209 401	217 301	2 126 786	2 518 242	0	0	0	9 071 730
Prírastky	0	0	0	0	0	4 623	0	4 623
Úbytky	0	2 719	0	0	0	0	0	2 719
Presuny	0	4 623	0	0	0	-4 623	0	0
Stav k 30.09.2016	4 209 401	219 205	2 126 786	2 518 242	0	0	0	9 073 634
Oprávky								
Stav k 16.01.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	453 945	84 807	126 594	2 518 242	0	0	0	3 183 588
Úbytky	0	2 719	0	0	0	0	0	2 719
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	453 945	82 088	126 594	2 528 242	0	0	0	3 180 869
Opravné položky								
Stav k 16.01.2016	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 16.01.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	3 755 456	137 117	2 000 192	0	0	0	0	5 892 765

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 16.01.2016	818 335	6 994 825	17 572 350	0	0	0	164 601	0	25 250 111
Prírastky 01.05.2016	0	0	0	0	0	0	1 465 036	33 669	1 798 705
Prírastky	0	0	138 383	0	0	0	0	0	138 383
Úbytky	0	3 137	343 232	0	0	0	-346 369	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	818 335	6 997 962	17 777 199	0	0	0	1 283 268	33 669	26 910 433
Oprávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 16.01.2016	0	150 401	2 057 196	0	0	0	0	0	2 207 597
Prírastky	0	0	216 055	0	0	0	0	0	216 055
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	150 401	1 841 141	0	0	0	0	0	1 991 542
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 16.01.2016	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 16.01.2016	818 335	6 847 561	15 936 058	0	0	0	1 283 268	33 669	24 918 891
Stav k 30.09.2016	818 335	6 847 561	15 936 058	0	0	0	1 283 268	33 669	24 918 891

Poistenie majetku Spoločnosti je zabezpečené centrálnie cez Corporate Risk Management. Poistenie pre jednotlivé zložky majetku až do výšky 5 000 000 EUR. Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný, nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 16.1.2016	Stav k 1.5.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2016
Materiál	0	0	270 064	0	0	270 064
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	0	0	22 955	0	0	22 955
Výrobky	0	0	21 448	0	0	21 448
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	314 467	0	0	314 467

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 16.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2016
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
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:					
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:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	12 842	0	0	12 842
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	12 842	0	0	12 842
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
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	12 485	0	0	12 842

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:	53 176 671	1 490 626	54 667 297
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 123 273	0	12 123 273
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	41 053 398	1 490 626	42 544 024
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	28 660 596	0	28 660 596
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	28 659 013	0	28 659 013
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	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 583	0	1 583
Krátkodobé pohľadávky spolu	81 837 267	1 490 626	83 327 893

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). Pohľadávky v hodnote 28 659 014 sú cashpoolu.

Spoločnosť nemá pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo prípadne obmedzené právo s ním nakladať.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 16.01.2016
Pokladnica, ceniny	86 808	0
Bežné bankové účty	94 925	5 000
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	242 017	0
Spolu	423 750	5 000

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	19 514 556
Royalty	19 515 556
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 587 679
Quality	382 333
Royalty	7 690 780
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 018 521
X-charge	4 018 521
Spolu	31 606 200

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 16.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2016
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	8 964 668	0	0	8 964 668
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného úč. obdobia	0	2 570 158	0	0	2 570 158
Vlastné imanie spolu	5 000	11 534 826	0	0	11 539 826

Základné imanie Spoločnosti tvoria vklady Spoločníkov do Spoločnosti v hodnote 5 000 EUR.

V priebehu účtovného obdobia Spoločníci navýšili vlastné imanie Spoločnosti o vklad do ostatných kapitálových fondov v hodnote 8 964 668 Eur.

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	234 907
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	234 907
Čerpanie sociálneho fondu	189 748
Konečný zostatok sociálneho fondu	45 159

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	50 212 384	0	0	50 212 384
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	50 167 225	0	0	50 167 225
Závazky zo sociálneho fondu	0	45 159	0	0	45 159
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	50 212 384	0	0	50 212 384
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	69 405 688	340 138	69 745 826
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	13 357 737	0	13 357 737
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	56 047 951	340 138	56 388 089
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	16 868 847	0	16 868 847
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	4 186 572	0	4 186 572
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	2 680 290	0	2 680 290
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	1 556 550	0	1 556 550
Daňové záväzky a dotácie	0	0	8 065 131	0	8 065 131
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	380 304	0	380 304
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	86 274 535	340 138	86 614 673

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 216 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 16.1.2016	Stav k 1.5.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	7 311 805	0	0	7 311 805
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	7 311 805	0	0	7 311 805
rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	0		7 311 805	0	0	7 311 805
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	4 515 936	7 886 944	0	4 515 936	7 886 944
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	2 181 286	1 831 076	0	2 181 286	1 831 076
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia		2 181 286	1 831 076	0	2 181 286	1 831 076
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	2 334 650	6 055 868	0	2 334 650	6 055 868
rezerva na overenie účt. závierky	0	0	514 922	0	0	514 922
rezerva na cenové rozdiely	0	0	411 363	0	0	411 363
Odmeny pracovníkom	0	1 998 316	1 796 633	0	1 998 316	1 796 633
Konzultácie služby	0	0	1 806	0	0	1 806
Energie	0	0	143 253	0	0	143 253
Opravy	0	40 945	95 883	0	40 945	95 883
Ostatné	0	295 389	3 092 008	0	295 389	3 092 008
Rezervy spolu	0	4 515 936	15 198 749	0	4 515 936	15 198 749

5. Bankové úvery

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 01.05. 2016	k 30.09. 2016	k 01.05. 2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				354		354	0
Kontokorentný úver VUB	Eur	0	30.9.2017	354	0	354	0
Spolu						354	0

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 16.01.2016	k 30.09.2016	k 16.01.2016
Dlhodobé pôžičky,							
z toho:						50 167 225	0
Johson Controls Inc.							
Milwaukee	EUR	5,4	26.9.2026	50 167 225	0	50 167 225	0
Krátkodobé pôžičky,							
z toho:						4 186 572	0
IC Cash Pool Participant	EUR	1,5		4 186 572	0	4 186 572	0
Spolu						54 337 055	0

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 Slovakia, s.r.o. (Cashpool master).

II. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ 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:	181 791 674	0
Tržby za vlastné výrobky	156 814 242	0
Tržby z predaja služieb	24 977 432	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 532 358	0
Čistý obrat celkom	184 324 032	0

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	Výrobky		BBC		Trenčín		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	115 230 445	0	2 977 542	0	0	0	118 207 987	0
EU	41 036 684	0	5 731 645	0	6 476 195	0	53 244 524	0
Non EU	547 113	0	9 792 050	0	0	0	10 339 163	0
Spolu	156 814 242	0	18 501 237	0	6 476 195	0	181 791 674	0

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 1 674 752 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 1 674 752 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.9.2016	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	741 924	0	0	741 924	0
Výrobky	932 828	0	0	932 828	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 674 752	0	0	1 674 752	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát				1 674 752	0

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
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 532 557	0
Predaj materiálu	65 145	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	11 885	0
x-charge	2 455 527	0
Finančné výnosy, z toho:	78 567	0
Kurzové zisky, z toho:	78 368	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	78 368	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	199	0
úroky	199	0

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:	25 606 609	0
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	515 522	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	44 000	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	471 522	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>25 091 087</i>	<i>0</i>
Cestovné náklady	622 578	0
Doprava	1 814 901	0
Opravy a údržba	761 922	0
Nájomné	1 923 436	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 430 026	0
Reprezentačné náklady	68 590	0
Náklady na IT	4 730 719	0
Náklady na telekomunikačné služby	281 453	0
Poplatky platené Skupine	6 009 637	0
Personálny leasing	1 442 135	0
Royalty	3 778 520	0
Náklady na zamestnancov	628 526	0
Ostatné	1 598 644	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	303 760	0
Dary	5 179	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	26 391	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	12 841	0
Pokuty a penále	54 785	0
Ostatné	204 564	0
Finančné náklady, z toho:	691 954	0
Kurzové straty, z toho:	76 928	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>615 026</i>	<i>0</i>
úroky	358 671	0
ostatné	256 355	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	23 388 688	0
Mzdy	16 361 681	0
Ostatné náklady na závislú činnosť	579 268	0
Sociálne poistenie	4 432 834	0
Zdravotné poistenie	1 319 235	0
Sociálne zabezpečenie	695 670	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 16.1.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2016
Dlhodobý majetok	-		239 260	239 260
Zásoby	-		314 467	314 467
Pohľadavky	-		144 318	144 318
Rezervy	-		11 927 071	11 927 071
Daňové straty	-			
Nevyužitá daňová odpočty	-			
Ostatné	-		301 715	301 715
Celkom	0	0	12 926 831	12 926 831
Sadzba dane z príjmov (v %)	22		22	22
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0			2 843 903
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0			0
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	Základ dane	2016 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 390 860		
teoretická daň		745 989	22
Daňovo neuznané náklady	339 597	74 711	
Výnosy nepodliehajúce dani		0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	
Zmena sadzby dane	0	0	
Iné	0	0	
Spolu		820 701	24
Splatná daň z príjmov		3 664 604	108
Odložená daň z príjmov		-2 843 903	-84
Celková daň z príjmov		820 701	24

III. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2016
Prenajatý majetok	1 481 354	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	442 082	0

2. Štátna pomoc

Rozhodnutím Ministerstva hospodárstva SR č. 43/2006 o poskytnutí štátnej pomoci zo dňa 22. decembra 2006 bola Spoločnosti poskytnutá štátna pomoc na realizáciu investičného projektu spočívajúca vo vybudovaní "Inžinierskeho a technologického centra" v lokalite Trenčín, okres Trenčín (ďalej len "Projekt") za podmienok uvedených v predmetnom rozhodnutí vo forme:

- finančnej dotácie na obstaranie investičného majetku v maximálnej výške 3 000 tis. EUR. Dotácia na obstaranie investičného majetku bola vyčerpaná v plnej výške v roku 2010.
- príspevku na novovytvorené pracovné miesta v maximálnej výške 3 500 tis. EUR a zároveň maximálne vo výške 6 639 EUR na každé nové vytvorené pracovné miesto. Celková hodnota príspevkov z dotácie vyčerpaná k 30. septembru 2014 bola 3 219 tis. EUR.
- príspevku na vzdelávanie zamestnancov v maximálnej výške 1 300 tis. EUR. Celková hodnota príspevkov z dotácie vyčerpaná k 30. septembru 2014 bola 1 262 tis. EUR.

Spoločnosť k 30. septembru 2016 splnila podmienky poskytnutej štátnej pomoci.

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

Členovia štatutárnych a iných orgánov Spoločnosti za svoju činnosť v orgánoch Spoločnosti v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne peňažné a nepeňažné príjmy a neboli im poskytnuté žiadne úvery, preddavky ani záruky.

4. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

IV. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup business	Ostatné spriaznené strany	13 767 573	0
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	11 885	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	23 702 803	0
Predaj hotových výrobkov	Ostatné spriaznené strany	18 664 670	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	14 524 277	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	19 664 503	0
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 535 745	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	7 956 109	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	50 167 225	0
Vklad do základného imania	Materská účtovná jednotka	8 969 668	0

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

Spoločnosť dňa 11. októbra 2016 zmenila spoločníka Johnson Controls, Inc. Madison, US na Spoločnosť Adient Global Holdings Ltd. Od 3.novembra 2016 je konateľom firmy aj pán Mark Anthony Skonieczny.

VI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 390 859	0
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	5 287 121	0
Odpis pohľadávky	-6 871	0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	12 842	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	314 467	0
Zmena stavu rezerv	-6 380 067	0
Úrokové náklady (netto)	358 472	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	14 506	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 991 329	0
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 742 821	0
Úbytok (prírastok) zásob	-3 179 511	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	35 169 008	0
Prevádzkové peňažné toky	33 238 006	0

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	33 238 006	0
Zaplatené úroky	-358 671	0
Prijaté úroky	199	0
Zaplatená daň z príjmov	-1	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	32 879 533	0
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 907 389	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	11 885	0
Nákup časti podniku	-16 285 815	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-40 782 287	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-58 963 605	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	8 969 668	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	354	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	17 542 800	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	26 512 822	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	423 750	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	423 750	0

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

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.