

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2016

Daňové identifikačné číslo	2021947092		
IČO	35920050		
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obce	Okresný súd Trenčín, Oddiel SRO, vložka číslo 15883/R		
SK NACE	29320		
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.		
Ulica			
Číslo	422		
PSČ	97216		
Obec	Pravenec		
Číslo telefónu	0465170145		
Číslo faxu			
E-mailová adresa			
Účtovná závierka (vyznačí sa X)	<i>- riadna</i>		<i>- mimoriadna</i>
	x		
Účtovná závierka (vyznačí sa X)	<i>priebežná</i>		
Účtovná jednotka (vyznačí sa X)	<i>malá</i>		<i>veľká</i>
			x
Za obdobie:	<i>Deň</i>	<i>Mesiac</i>	<i>Rok</i>
od	01	01	2016
do	31	12	2016
Koniec obdobia (DD.MM.RRRR)	31.12.2016		
Bezprostredne predchádzajúce obdobie:	<i>Deň</i>	<i>Mesiac</i>	<i>Rok</i>
od	01	01	2015
do	31	12	2015
Koniec obdobia (DD.MM.RRRR)	31.12.2015		
Zostavená dňa:	23	03	2017
Schválená dňa:			

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ILJIN SLOVAKIA, s.r.o. Pravenec 422, 972 16 Pravenec
Dátum založenia	11. januára 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	8. februára 2005
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľ. živnosti, - výroba a predaj železných a oceľových konštrukcií v rozsahu voľnej živnosti, - výroba a predaj strojov a častí strojov v rozsahu voľ. živnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	307	324
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	297	330
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	17	17

3. Neobmedzené ručenie

ILJIN SLOVAKIA, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ILJIN SLOVAKIA, s. r. o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti ILJIN SLOVAKIA, s.r.o. za rok 2015 schválil jediný spoločník Spoločnosti dňa 24. 6. 2016.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA, s. r. o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ILJIN, so sídlom 1074 Hwangseong-dong, Gyeongju-si, Gyeongsangbuk-do, Kórejská republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť ILJIN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť ILJIN je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou. Jej konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- **Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na záručné opravy, nevyčerpané dovolenky, audit a ostatné rezervy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k nevyužívaným zásobám bez obratu podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k pohľadávkam pri ktorých vznikne riziko ich nesplatenia na základe posúdenia kvality pohľadávok.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	40 rokov	2,5 %
Stroje a zariadenia	6 a 8 rokov	16,7 a 12,5 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	5 rokov	20,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2016 sa nerobili žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 35 920 050

DIČ: 2021947092

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Čelkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	90 627	-	-	-	2 000	-	92 627
Prírastky						13 465		13 465
Úbytky						(15 465)		10 081
Presuny		25 546				0		116 173
K 31. decembru 2016		116 173						
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	60 027	-	-	-	-	-	60 027
Prírastky		10 079						10 079
Úbytky								
K 31. decembru 2016		70 106						70 106
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembru 2016								
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	30 600	-	-	-	2 000	-	32 600
K 31. decembru 2016		46 067				0		46 067

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 35 920 050

DIČ: 2021947092

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	62 978	-	-	-	-	-	62 978
Prírastky	-	-	-	-	-	29 649	-	29 649
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	27 649	-	-	-	(27 649)	-	-
K 31. decembru 2015	-	90 627	-	-	-	2 000	-	92 627
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	56 333	-	-	-	-	-	56 333
Prírastky	-	3 694	-	-	-	-	-	3 694
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	60 027	-	-	-	-	-	60 027
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	6 645	-	-	-	-	-	6 645
K 31. decembru 2015	-	30 600	-	-	-	2 000	-	32 600

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 35 920 050

DIČ: 2021947092

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnú té preddavk y	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	93 297	7 626 444	25 542 580				1 496 233	738 213	35 496 767
Prírastky							3 367 803	68 569	3 436 372
Úbytky			(135 471)						(135 471)
Presuny		69 471	4 025 934						
K 31. decembru 2016	93 297	7 695 915	29 433 043				(3 298 704)	(806 782)	(10 081)
Oprávky							1 565 332	0	38 787 587
K 1. januára 2016		1 664 860	19 539 914						21 204 774
Prírastky		197 234	1 892 889						2 090 123
Úbytky			(135 471)						(135 471)
K 31. decembru 2016		1 862 094	21 297 332						23 159 426
Opravná položka									
K 1. januára 2016									32 390
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembru 2016									32 390
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	93 297	5 961 584	6 002 666				1 463 843	738 213	14 259 604
K 31. decembru 2016	93 297	5 833 821	8 135 711				1 532 942	0	15 595 771

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 35 920 050

DIČ: 2021947092

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	93 297	7 538 451	22 826 382	-	-	-	1 107 075	253 869	31 819 074
Prírastky			(21 714)				2 894 658	804 749	3 699 407
Úbytky			2 737 912				(2 505 500)	(320 405)	(21 714)
Presuny	93 297	87 993	25 542 580				1 496 233	738 213	35 496 767
K 31. decembru 2015		7 626 444							
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	1 470 017	18 190 137						19 660 154
Prírastky		194 843	1 371 491						1 566 334
Úbytky			(21 714)						(21 714)
K 31. decembru 2015		1 664 860	19 539 914						21 204 774
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-						32 390		32 390
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembru 2015									
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	93 297	6 068 434	4 636 245				1 074 685	253 869	12 126 530
K 31. decembru 2015	93 297	5 961 584	6 002 666				1 463 843	738 213	14 259 603

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

V roku 2016 bolo obstaraných a do používania uvedených 39 nových položiek dlhodobého hmotného majetku v súhrnnej hodnote 3 803 619 EUR. Nahodnotnejšími bol jeden obrábací stroj, dve poloautomatické linky a štyri upínacie zariadenia. Zoznam všetkých položiek:

Názov	Obstarávacia cena v EUR
Software Win Svr DataCtr 2012	6 338,29
Software VMware vSphere 6	3 742,29
Software - data string for SW machine (CNC 11)	3 227,00
Software objednávkový systém just-in-time	4 000,00
Software Windows Datacenter 2012 R2 pre ESX4	4 530,00
Software Oracle IERP	3 708,50
Obrábací stroj BA 622	943 739,74
SAF 1 - Linka SAF1 / TL/QL Semi-auto front line	868 051,92
Upínacie zariadenie projekt PD/CD	228 559,00
Upínacie zariadenie projekt TL/QL Front knuckle 2W	229 418,00
Upínacie zariadenie projekt TL/QL Front knuckle 2W	229 418,00
SAR 1 - Linka TL/QL REAR AXLE / line	885 313,70
Upínacie zariadenie projekt PD/CD	228 559,00
Vozík VZV LINDE H16T / forklift	24 900,00
Vozík VZV LINDE H16T / forklift	24 900,00
Hardware server ESX2	5 604,18
LED kliprám svetelný 2400 x 1200 / LED panel	2 795,89
Trezor YETY G13 EL / safe	2 222,50
LED panel svetelný 3500x1000 / LED panel	1 746,00
Stroj zametací KM 100/100 R G / Sweeping machine	10 160,01
Traktor Expert 105.220 H / tractor - cutting machi	2 353,29
Počítač panelový pre CNC	2 138,00
Počítač panelový pre CNC	2 138,00
LED svetelný box 5400 x 660	2 400,00
VZV Linde typ P20	8 540,00
VZV Linde typ P20	8 540,00
PD/CD - FRT KNUCKLE GAUGE LH - POSITION GAUGE	4 827,93
PD/CD - FRT KNUCKLE GAUGE LH - POSITION GAUGE	4 827,93
PD/CD - FRT KNUCKLE GAUGE RH - POSITION GAUGE	4 827,93
PD/CD - FRT KNUCKLE GAUGE RH - POSITION GAUGE	4 827,92
PD/CD - RR CARRIER GAUGE LH	7 530,68
PD/CD - RR CARRIER GAUGE RH	7 530,67
TL/QL FRT GAUGE LH	4 955,64
TL/QL FRT GAUGE RH	4 955,63
PD/CD - FRT KNUCKLE GAUGE - HIGH GAUGE	1 795,35
PD/CD - FRT KNUCKLE GAUGE - HIGH GAUGE	1 795,35
PC - server Lenovo IERP	7 386,14
Kontrolný prípravok - merací stôl / measuring tabl	7 472,00
Dopravník pásový / belt conveyor	3 843,00

V priebehu roka 2016 bola technicky zhodnotená budova o 69 471 EUR, technologické stroje a zariadenia o 220 322 EUR a réžijné stroje o 2 092 EUR. Z evidencie majetku boli vyradené iba tri položky v súhrnnej obstarávacej cenne 135 471 EUR. Všetky boli plne odpísané. Dva z nich, vysokozdvíhový vozík a merací prístroj boli predané novým majiteľom, tretia položka, ktorou bola telefónna ústredňa, bola vyradená bez predaja.

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Dlhodobý hmotný majetok**31.12.2016**

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

0

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Žiaden nehnuteľný ani hnutelný majetok firmy ILJIN SLOVAKIA nie je zaťažený záložným právom ani inými obmedzeniami. V predchádzajúcich rokoch to tak bolo. Na všetok majetok bolo ziadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a Všeobecná úverová banka, a.s. v súvislosti s poskytnutím syndikovaného úveru. Táto úverová zmluva podpísaná 22. júna 2012 však bola ukončená úplným splatením úveru dňa 21. júna 2016.

2. Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

V účtovej triede zásoby sa o opravnej položke neúčtovalo.

3. Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 934 279	20 307	12 954 586
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	36 636		36 636
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 233 585		1 233 585
Iné pohľadávky	78 142		78 142
Spolu krátkodobé pohľadávky	14 282 642	20 307	14 302 949

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 173 492	5 844	15 179 336
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	33 919	210	34 129
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 421 317		1 421 317
Iné pohľadávky	64 052		64 052
Spolu krátkodobé pohľadávky	16 689 344	6 054	16 695 398

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

V roku 2016 boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam voči Wustenrot poisťovni za poistné plnenie za škody v sume 2 203 EUR spôsobené vodičmi vysokozdvížných vozíkov, pričom vodiči svoju spoluúčasť za škody zaplatili. Celková suma týchto opravných položiek bola 5 549 EUR. Poisťovňa ich odmietala uznať. Bola vytvorená aj opravná položka k pohľadávkam voči už bývalému zamestnancovi v sume 92 EUR za prečerpanú dovolenku v čase skončenia pracovného pomeru, pričom jej celková výška na konci roka bola 183 EUR. Nakoľko od doby splatnosti pri všetkých platiach pohľadávkach, na ktoré bola vytvorená položka v ich plnej výške, uplynulo viac ako 1080 dní, boli tieto pohľadávky v súlade so zákonom aj odpísané.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2016	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		12 520 694
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V roku 2012 uzatvorila spoločnosť úverovú zmluvu s bankami UniCredit Bank Slovakia, a. s. a Všeobecná úverová banka, a. s. Súčasne bola ako záruka podpísaná aj zmluva o založení všetkých pohľadávok spoločnosti v prospech uvedených finančných inštitúcií. Oznámenie o zriadení záložného práva bolo poslané spoločnostiam Mobis Slovakia a Mobis Automotive Czech. Celková hodnota pohľadávok voči týmto dvom spoločnostiam bola k 31. decembru 2016 12 520 694 EUR.

Suma založených pohľadávok k 31. decembru 2015 predstavovala 14 880 221 EUR.

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica	4 810	1 382
Ceniny	49	7 920
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 899 085	4 799 836
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 903 944	4 809 138

5. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 854	13 085
<i>predplatené za odbornú literatúru</i>	181	259
<i>predplatené poistenie</i>	8 158	7 092
<i>nájomné za byty</i>	7 492	3 518
<i>softvér</i>	373	570
<i>záručná provízia</i>	1 633	1 633
<i>ostatné služby</i>	17	13
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		
Spolu	17 854	13 085

IV. **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. **Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom jediného spoločníka vo výške 6 725 207 EUR a je splatené v plnej výške.

Jediný spoločník, firma IILJIN, Kórejská republika, schválila dňa 24. júna 2016 dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2015 a rozhodla o presune celej tejto sumy 7 487 008 EUR do nerozdelených ziskov minulých období.

Zákonný rezervný fond vo výške 672 521 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovný zisk	7 487 008

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Rozdelenie účtovného zisku**2016**

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7 487 008
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 487 008

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní zisku za rok 2016 rozhodne jediný spoločník spoločnosti. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi návrh na rozdelenie zisku.

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2016**

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	858 849	608 801	248 761	0	1 218 889
rezerva na záručné opravy	858 849	608 801	248 761	0	1 218 889
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	125 829	142 992	111 617	14 212	142 992
nevyčerpané dovolenky	125 829	142 992	111 617	14 212	142 992
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	742 253	3 457 856	626 425	115 779	3 457 905
energie v prenajatých bytoch	3 075	5 600	2 135	940	5 600
audit	2 100	2 100	2 068	0	2 132
clo	104 620	61 071	92 335	12 285	61 071
prepravné náklady	328 397	215 213	225 843	120 555	215 212
záručný poplatok pre materskú spoločnosť ILJIN	103 399	74 673	103 399	0	74 673
nedodané natretie materiálu	15 877	114 827	15 877	0	114 827
záručné opravy	167 800	235 801	167 800	0	235 801
servis výťahu	17	0	17	0	0
pomocné služby	16 968	6 048	16 968	0	6 048
bonus za predaje do Mobisu Slovakia a Czech	0	2 741 711	0	0	2 741 711
cestovné výdavky	0	149	0	0	149
reprezentačné	0	681	0	0	681

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	825 296	165 755	132 202		858 849
rezerva na záručné opravy	825 296	165 755	132 202		858 849
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	56 312	125 829	55 831	481	125 829
nevyčerpané dovolenky	56 312	125 829	55 831	481	125 829
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	873 342	741 678	631 592	241 175	742 253
energie v prenajatých bytoch	1 650	2 500	1 075		3 075
audit	3 000	2 100	2 070	930	2 100
clo	344 226	104 620	189 641	154 585	104 620
prepravné náklady	222 462	328 397	138 121	84 341	328 397
záručný poplatok pre materskú spoločnosť ILJIN	121 084	103 399	121 084		103 399
nedodané natretie materiálu	10 667	15 877	10 667		15 877
záručné opravy	159 882	167 800	159 882		167 800
servis výťahu	-	17			17
pomocné služby	-	16 968			16 968
súdne konanie	10 371		9 052	1319	0

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Od roku 2008 spoločnosť poskytuje záruku na svoje výrobky podľa záruk, ktoré poskytujú finálni výrobcovia automobilov. Pre autá značky Kia je garantovaná záručná doba 7 rokov a pre autá značky Hyundai je záručná doba 5 rokov. Na určenie rezervy bolo nevyhnutné rozlíšiť, ktoré výrobky smerovali pre vozidlá Kia, a ktoré pre Hyundai. V Žiline aj v Nošovicích sa totiž až do polovice roku 2011 montovali aj autá Kia, aj Hyundai. Od roku 2012 sa už v Žiline vyrábajú iba automobily Kia a v Nošovicích iba vozidlá Hyundai. K 31. decembru 2016, na základe skutočných záručných opráv zaúčtovaných v roku 2016, objemu predaných výrobkov v rokoch 2010 až 2016, na ktoré sa vzťahuje záruka, a na základe budúceho očakávaného vývoja záručných opráv podľa vypočítaného reklamačného podielu za rok 2016, Spoločnosť odhadla a vytvorila rezervu na záručné opravy v roku 2016 v sume 844 602 EUR a celková rezerva na záručné opravy je k 31. decembru 2016 vo výške 1 454 690 EUR – 1 218 889 EUR dlhodobá a 235 801 EUR krátkodobá časť (k 31. Decembru 2015 vo výške 1 026 649 EUR – 858 849 EUR dlhodobá a 167 800 EUR krátkodobá časť).

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 430	226 472
Spolu dlhodobé záväzky	45 430	226 472
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	18 083 686	18 718 997
Záväzky po lehote splatnosti	302 820	764 901
Spolu krátkodobé záväzky	18 386 506	19 483 898

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

UniCredit Bank Slovakia, a.s. poskytla úverovou zmluvou zo 4. apríla 2007 úverovú linku vo výške 9 miliónov Sk (298 745 EUR) za účelom vystavovania bankových záruk na zabezpečenie colného dlhu spoločnosti. Táto úverová zmluva bola doplnená Dodatkom č. 1 z 26. júna 2008. V uvedenom dodatku pristupuje k zmluve na strane banky aj Všeobecná úverová banka, a. s. a úverová linka bola zvýšená na sumu 40 miliónov Sk (1 327 757 EUR). Dňa 8. októbra 2010 bola táto zmluva nahradená Zmluvou o úverovom rámci na bankové záruky poskytnutom UniCredit Bank Slovakia, a.s., a jej úverový rámec je teraz 2 300 000 EUR. Táto úverová zmluva je zabezpečená všetkými pohľadávkami Spoločnosti voči spoločnosti Mobis Slovakia, ktorých zostatok k 31. decembru 2016 predstavoval 6 809 394 EUR. Na základe úverovej zmluvy s tromi dodatkami, s tým posledným z 24. 8. 2016, vystavila UniCredit Bank Slovakia dňa 31. augusta 2016 novú záručnú listinu č. GC 146820_2016 a jej suma je stanovená na 1 500 000 EUR v období od 31. 8. 2016 do 31. 10. 2017.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i> <i>zdaniteľné</i>	32 390 (2 332 818)	32 390 (1 975 660)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i> <i>zdaniteľné</i>	4 315 619	1 026 649
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	423 190	
Uplatnená daňová pohľadávka: <i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i> <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	624 846	
Odložený daňový záväzok		201 657
Zmena odloženého daňového záväzku: <i>zaúčtovaná ako náklad</i> <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		92 913

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	24 816	30 124
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 927	36 465
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	37 927	36 465
Čerpanie sociálneho fondu	(17 313)	(41 773)
Konečný zostatok sociálneho fondu	45 430	24 816

4. **Bankové úvery**

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2016	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2015
Dlhodobé bankové úvery				0		0
Krátkodobé bankové úvery	EUR	3M EURIBOR + 2,60 %	22. 6. 2016	0		1 625 000
	EUR	3M EURLIBOR + 1,05%	9. 12. 2017	2 000 000		8 750 000

Ku koncu roka 2016 je v platnosti iba jedna úverová zmluva uzavretá spoločnosťou ILJIN SLOVAKIA.

Tá zmluva je podpísaná s The Export-Import Bank of Korea. Celkový úverový limit krátkodobého úveru je vo výške 2 000 000 EUR a je využitý v plnej výške. Zmluva bola podpísaná 9. decembra 2016 a istina je splatná dňa 9. decembra 2017. Podobný jednoročný úver bol s kórejskou bankou uzatvorený po prvýkrát v roku 2007 a bol s rozdielnymi hodnotami istiny a výškami úrokových sadzieb už deviatykrát obnovený. V tomto prípade bola úroková prirážka stanovená vo výške 1,00 %. Predchádzajúci úver splatný 9. decembra 2016 mal istinu 8 750 000 a Spoločnosť vtedy znížila svoje úverové zaťaženie o 6 750 000 EUR.

V roku 2016 došlo aj k úplnému splateniu syndikovaného úveru poskytnutého dvoma bankami, UniCredit Bank Slovakia, a.s. a Všeobecná úverová banka, a.s. Táto bola podpísaná 22. júna 2012 a splácaná bola šesťnástimi štvrtročnými splátkami 812 500 EUR. Posledná splátka bola uskutočnená 22. júna 2016. Jej úroková marža bola stanovená na 2,60 %.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31.12.2016	31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	874	6 132
úroky z úverov	874	6 132
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		
Spolu	874	6 132

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

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

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</i>	<i>Slovensko</i>		<i>Zahranície (EU)</i>		<i>Zahranície (tretie krajiny)</i>		<i>Celkom</i>	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
	<i>Nápravy pre vozidlá+ND</i>	82 129 934	73 430 177	83 939 192	76 164 607	-	-	166 069 126
<i>Riadiaca tyč</i>	-	-	1 117 711	1 011 353	-	-	1 117 711	1 011 353
<i>Vzorky</i>	2 134	106 134	33 373	68 311	10 210	106 588	45 717	281 033
<i>Nájomné</i>	2 670	6 000	-	-	-	-	2 670	6 000
<i>Ostatné služby</i>	(137)	3 055	6 203	318	44 641	2 135	50 707	5 508
Čistý obrat celkom	82 134 601	73 545 366	85 096 479	77 244 589	54 851	108 723	167 285 931	150 898 678

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Predné a zadné nápravy (+náhradné diely) pre motorové vozidlá</i>		<i>Riadiaca tyč</i>		<i>Vzorky, nájomné, triedenie materiálu, ostatné služby</i>		<i>Celkom</i>	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	82 129 934	73 430 177			4 667	115 189	82 134 601	73 545 366
Zahranície								
celkom	83 939 191	76 164 607	1 117 711	1 011 353	94 428	177 352	85 151 330	77 353 312
z toho:								
Česká republika	83 939 191	76 164 607			31 617	63 230	83 970 808	76 227 837
Poľsko			1 117 711	1 011 353	6 203	19	1 123 914	1 011 372
Kórejská republika					54 852	108 723	54 852	108 723
Nemecko					1 611	5 380	1 611	5 380
Švédsko					145	-	145	-
Spolu	166 069 125	149 594 784	1 117 711	1 011 353	99 095	292 541	167 285 931	150 898 678

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	166 114 843	149 875 817
Tržby z predaja služieb	53 377	11 508
Tržby za tovar	1 117 711	1 011 353
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	167 285 931	150 898 678

Dominantnými odberateľmi spoločnosti ILJIN SLOVAKIA sú 2 spoločnosti, ktoré sú článkami dodávateľských reťazcov pre výsledné produkty – automobily KIA a Hyundai. 49,10 % celkových tržieb predstavujú tržby za predaj vlastných výrobkov a vzoriek spoločnosti Mobis Slovakia s.r.o., pre ktorú odštartovala výroba koncom roku 2006. Predaj vlastných výrobkov spoločnosti Mobis Slovakia s.r.o. sa uskutočňuje na základe rámcovej zmluvy uzavretej na dobu neurčitú.

V októbri 2008 sa začala pravidelná produkcia pre závod Mobis Automotive Czech, s. r. o. Podiel tejto produkcie na celkových tržbách predstavoval v roku 2016 50,20 %. Aj s touto spoločnosťou je podpísaná rámcová zmluva.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Ostatní odberatelia, medzi ktorých patria Nexteer Automotive Poland, ILJIN, Hyundai Motor Europe Technical Center, SANGSIN BRAKE, IHT NY, Marius Pedersen, ZBERNÉ SUROVINY, MAPAL C&S, Georg Fischer, De-S-Pe, FINE DNC a ďalší sa v roku 2016 podieľali na celkovom odbyte iba 0,70 percentným podielom.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2016	31.12.2015	1. 1. 2015	2016	2015	
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	1 426 991	770 102	1 872 338	656 889	(1 102 236)	
Výrobky	1 915 594	1 885 207	1 675 688	30 387	209 519	
Zvieratá			-			
Spolu		2 655 309	3 548 026	687 276	(892 717)	
Manká a škody						-
Reprezentačné						-
Dary						-
Iné						-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				687 276	(892 717)	

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

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, z toho:		
tržby z predaja dlhodobého majetku	275 856	183 302
tržby z predaja materiálu	12 416	1 500
tržby z predaja odpadu	104 016	
	159 424	181 802
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	95 670	106 934
poistné plnenie	2 459	3 646
preúčtovanie DPH	41 895	58 318
poškodenie výrobkov a materiálu	31 678	12 112
zastavenie linky	13 935	9 614
ročné zúčtovanie zdravotného poistenia a dane z príjmov	1 581	812
reklamácie za materiál	-	15 982
ostatné prevádzkové výnosy	4 122	6 450
Finančné výnosy, z toho:		
Výnosové úroky	7 021	4 101
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov		

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2016	2015
Náklady na spotrebovaný materiál, energie a predaný tovar, z toho :	146 772 073	128 936 081
<i>surový materiál</i>	143 333 154	125 848 287
<i>vzorky surového materiálu</i>	280 248	107 747
<i>pohonné hmoty pre automobily</i>	17 464	18 434
<i>oleje a mazadlá</i>	63 513	62 550
<i>plyn do vysokozdvížných vozíkov</i>	35 433	46 519
<i>drevná štiepka</i>	10 718	10 718
<i>náhradné diely a materiál na opravu</i>	240 685	328 406
<i>Nástroje</i>	178 911	145 444
<i>ostatný materiál do výroby</i>	52 882	38 931
<i>drobný majetok</i>	540 497	360 642
<i>kancelárske potreby</i>	17 175	16 945
<i>odborná literatúra, knihy</i>	306	324
<i>čistiace prostriedky a hygienická potreby</i>	49 463	43 517
<i>potraviny do kórejskej kuchyne</i>	9 800	7 819
<i>ostatný materiál</i>	433 961	486 356
<i>spotreba elektrickej energie</i>	495 292	496 734
<i>spotreba vody</i>	5 531	5 441
<i>náklady na predaný tovar</i>	1 007 040	911 266
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 557 088	3 734 990
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	26 732	17 367
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	17 600	17 367
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		8 000
<i>súvisiace audítorské služby</i>		7 000
<i>daňové poradenstvo</i>		6 172
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	9 132	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
<i>opravy a udržiavanie</i>	1 517 355	360 397
<i>cestovné</i>	56 091	39 093
<i>náklady na reprezentáciu</i>	93 775	42 115
<i>poradenské a konzultačné služby</i>	55 540	43 710
<i>internet</i>	57 510	12 200
<i>prepravné – Mobis Slovakia</i>	276 338	295 090
<i>prepravné – Mobis Automotive Czech</i>	474 187	505 328
<i>prepravné - ostatné</i>	262 118	216 636
<i>upratovanie, odvoz a likvidácia odpadu</i>	34 267	29 004
<i>školenia, kurzy, semináre</i>	9 302	19 359
<i>strážna služba</i>	90 124	86 434
<i>opracovanie materiálu</i>	1 546 486	1 486 155
<i>stočné</i>	16 467	17 108
<i>daňové poradenstvo</i>	15 000	15 712
<i>inšpekcia hotových výrobkov</i>	48 970	20 820
<i>telefonovanie</i>	20 381	13 385
<i>nájomné</i>	83 478	83 563
<i>software</i>	26 561	32 000
<i>služby bezpečnosti pri práci a protipožiarinej ochrany</i>	2 640	2 640
<i>ostatné služby</i>	843 766	400 414
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
<i>osobné náklady</i>	6 027 904	5 808 244
<i>dane a poplatky</i>	28 730	25 711
<i>zostatková cena predaného majetku a materiálu</i>	114 372	
<i>ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:</i>		443 027
<i>pokuty a penále</i>	1 981	299
<i>odpis pohľadávky</i>		
<i>tvorba opravných položiek k pohľadávkam</i>	2 295	1 948
<i>neodpočítaná DPH v Slovenskej republike</i>	25 272	26 476
<i>DPH zaplatená v zahraničí</i>	42 653	58 874
<i>reklamácie</i>	844 602	333 555
<i>poistenie</i>	17 694	17 273
<i>manká a škody</i>		
<i>ostatné prevádzkové náklady</i>	5 268	4 602

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Celková suma osobných nákladov	6 027 905	5 808 244
<i>Mzdy</i>	4 205 172	4 033 868
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>		-
<i>Sociálne poistenie</i>	957 132	954 561
<i>Zdravotné poistenie</i>	382 959	379 682
Finančné náklady, z toho:	183 071	322 922
<i>Nákladové úroky, z toho:</i>		
<i>bankové úroky</i>	79 949	189 181
<i>leasingové úroky</i>	79 912	188 267
<i>leasingové úroky</i>	37	914
<i>Kurzové straty:</i>	23	1 194
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	103 099	132 547
<i>poistenie</i>		
<i>bankové poplatky</i>	5 915	6 648
<i>záručná provízia</i>	22 500	22 500
<i>ručiteľský poplatok</i>	74 673	103 399
<i>ostatné finančné náklady</i>	11	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu		-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	(20 152)	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		-

Dňa 22. decembra 2006 vydalo Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky (ďalej len „Ministerstvo“) v prospech Spoločnosti Rozhodnutie č. 51/2006 o poskytnutí štátnej pomoci na realizáciu investičného projektu „Výrobný závod na výrobu dielov pre predné a zadné kolesá pre motorové vozidlá“ (ďalej len „Rozhodnutie“). Štátna pomoc je vo forme úľavy na dani z príjmov právnických osôb v maximálnej výške 46 630 tis. Sk (1 547 832 EUR) podľa § 35b zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov a podľa § 52 ods. 4 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Štátna pomoc je poskytnutá za určitých podmienok uvedených v Rozhodnutí (väčšinu týchto podmienok je spoločnosť povinná splniť do 31. decembra 2009). Nárok na štátnu pomoc Spoločnosti zaniká v prípade ak Spoločnosť nebude plniť podmienky uvedené v Rozhodnutí. Rozhodnutie taktiež uvádza intenzitu štátnej pomoci (t.j. pomer oprávnených nákladov ku daňovej úľave) vo výške 3,52 %.

Spoločnosť si na základe vyššie uvedeného Rozhodnutia po prvý krát uplatnila úľavu na dani z príjmov právnických osôb v celkovej výške 12 508 058 Sk (415 191 EUR) za rok 2008. V roku 2009 bola táto úľava 246 694 EUR. Rovnako si Spoločnosť uplatnila tento nárok aj v roku 2010, kedy si z daňovej úľavy odčerpala aj zostávajúcu časť 885 947 EUR, a v tom roku bola celá daňová úľava vyčerpaná.

Výška skutočne oprávnených nákladov bola vo výške 534 812 tis. Sk (17 752 511 EUR), čomu zodpovedá štátna pomoc podľa priznanej intenzity 3,52 % vo výške 18 836 tis. Sk (625 226 EUR). Spoločnosť však využila štátnu pomoc v maximálnej výške, v čoho dôsledku jej hrozilo dodatočné dorubenie dane z príjmu vo výške rozdielu medzi oprávneným použitím a skutočným použitím a fixná pokuta vo výške 10 % dodatočne vyrubenej dane.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

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

Dňa 8. novembra 2010 bola začatá daňová kontrola dane z príjmov spoločnosti ILJIN SLOVAKIA za rok 2009. Táto kontrola bola prerušená. Daňový úrad ju obnovil 2. januára 2013 a dňa 4. marca 2013 bola rozšírená o kontrolu dane z príjmov za rok 2010. Po zisteniach z kontroly a následnom pojednávaní vydal Daňový úrad dodatočný platobný výmer, v ktorom vyrubil rozdiel dane z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie 2010 v sume 532 427 EUR, o ktorý sa daň z príjmov právnickej osoby po daňovej kontrole odlišuje od dane uvedenej v daňovom priznaní za rok 2010. Spoločnosť ILJIN SLOVAKIA sa voči rozhodnutiu odvolala, celá vec sa zrušila a vrátila sa na ďalšie konanie. Spoločnosť v odvolaní argumentovala, že postupovala podľa §30 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov a odpočítavala si predchádzajúce daňové straty za roky 2005 až 2007 v lehote určenej zákonom, pričom ich začala odpočítavať až po úplnom vyčerpaní daňovej úľavy. Tieto daňové straty boli odpočítané v daňových priznaniach za roky 2010 a 2011. Daňový úrad sa však odvolával na §35b Zákona č. 366/1999 Z. z., kedy si možno odpočítavať daňové straty až v období nasledujúcom po vyčerpaní daňovej úľavy, a to rovnomerne počas piatich rokov.

Dňa 3. októbra 2013 vydal Daňový úrad pre vybrané daňové subjekty nové rozhodnutie týkajúce sa kontroly dane z príjmov a vyrubil v ňom rovnaký rozdiel dane z príjmov za obdobie roka 2010. Aj voči tomuto rozhodnutiu sa Spoločnosť odvolala. Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky však svojím rozhodnutím dňa 14. januára 2014 predchádzajúce rozhodnutie Daňového úradu potvrdilo a nebolo možné sa voči nemu odvolať. ILJIN SLOVAKIA preto dňa 6. marca 2014 zaplatila rozdiel dane z príjmov za rok 2010 vo výške 532 427 EUR.

Dňa 27. februára 2014 podala Spoločnosť dodatočné daňové priznania za roky 2011 a 2012. Dôvodom ich zostavenia bolo vyššie spomenuté Rozhodnutie Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky vyrubujúce rozdiel za dane z príjmov za rok 2010.

V súvislosti s hroziacimi možnými záväzkami Spoločnosť ku koncu roka 2012 zaúčtovala rezervu vo výške 1 014 867 EUR. Rozhodnutie Daňového úradu pre vybrané daňové subjekty akoby potvrdzovalo nárok na daňovú úľavu v plnej výške (1 547 832 EUR) Z tohto dôvodu Spoločnosť v roku 2013 znížila predmetnú rezervu na daň z príjmov spoločne s prislúchajúcou pokutou o 429 198 EUR na 585 669 EUR. Konečné rozhodnutie Finančného riaditeľstva SR zo 14. januára 2014 definitívne určilo zaplatenie nedoplatku dane z príjmov, Spoločnosť ju zaplatila spoločne s pokutou a príslušná rezerva bola úplne rozpustená.

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 628 549		22	9 459 295		22
<i>teoretická daň</i>		1 458 281			2 088 965	
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	159 198	35 024	1	178 695	39 313	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	139 995	30 799	1			
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Zmena sadzby dane		(20 152)	1			
Umorenie daňovej straty				(709 061)	(155 993)	22
Iné						
Spolu		1 482 659			1 972 285	
Splatná daň z príjmov		2 107 505			1 879 372	
Odložená daň z príjmov		(624 846)			92 912	
Celková daň z príjmov		1 482 659			1 972 285	

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Spoločnosť je povinná platiť poplatok za znečisťovanie ovzdušia spaľovaním dreveného paliva Úradu životného prostredia SR podľa skutočne vypustených škodlivých látok za predchádzajúci kalendárny rok. Spoločnosť predpokladá, že tento poplatok vzťahujúci sa na rok 2015 bude nevýznamný, preto z tohto dôvodu spoločnosť k 31. decembru 2016 nezaúčtovala žiadnu rezervu.

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

Spoločnosť v roku 2016 rovnako ako v predošlom roku nepriznala zástupcom štatutárnych orgánov žiadne peňažné ani nepeňažné odmeny a neposkytla žiadne pôžičky ani iné plnenia.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2016

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
ILJIN	01 10		5 536 880	25 992 751 74 673	
Dcérska účtovná jednotka					
ILJIN GLOBAL	01 02 03 06		3 961 922	37 255 404	87 437 46 324 163 972
BEIJING ILJIN	01	36 636	1 955 369	11 972 976	
BEARING ART	01		204 891	1 734 100	
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
ILJIN					
	01	-	4 638 094	24 857 735	-
	02	1 600	-	-	101 362
	03	2 135	-	-	2 135
	06	16 280	-	-	116 983
	10	-	-	103 399	-
	11	-	-	-	13 753
Dcérska účtovná jednotka					
ILJIN GLOBAL	01	-	4 607 356	18 475 774	-
	06	14 114	-	-	182 001
BEIJING ILJIN	01	-	3 508 048	18 360 442	-
BEARING ART	01	-	214 213	6 830 870	-
	11	-	-	-	946
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

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

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

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Základné imanie	6 725 207				6 725 207
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-				
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	672 521				672 521
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 131 904			7 487 008	17 618 912
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 487 008	5 145 890		(7 487 008)	5 145 890
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Základné imanie	6 725 207				6 725 207
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-				
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	672 521				672 521
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 166 793			7 965 111	10 131 904
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 965 111	7 487 008		(7 965 110)	7 487 008
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ILJIN SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2016	31.12.2015
Peniaze	211	4 810	1 382
Ceniny	213	49	7 920
Účty v bankách	221	5 899 085	4 799 836
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		5 903 944	4 809 138
Finančné účty spolu		5 903 944	4 809 138
Rozdiel			-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6 628 549	9 459 292
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 240 104	1 726 537
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 100 202	1 570 028
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	3 092 855	(28 020)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(3 437)	1 948
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(10 027)	(999)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	79 949	189 181
	Úroky účtované do výnosov (-)	(7 021)	(4 101)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(12 417)	(1 500)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 888 544	(2 652 290)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 291 263	(6 021 051)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(1 302 619)	(264 414)
	Zmena stavu zásob (-/+)	1 899 900	3 633 175
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	14 757 197	8 533 539
	Príjaté úroky (+)	7 021	4 101
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(79 949)	(189 181)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 775 315)	(2 415 682)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	12 908 954	5 932 777
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(13 466)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(3 436 371)	(3 729 057)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	12 417	1 500
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek	-	-
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 437 420)	(3 727 557)

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(8 376 728)	(3 265 734)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(8 375 000)	(3 250 000)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(1 728)	(15 734)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(8 376 728)	(3 265 734)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	1 094 806	(1 060 514)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 809 138	5 869 652
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 903 944	4 809 138
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	5 903 944	4 809 138

check

(0)