

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 2. apríla 2014. Dňa 3. mája 2014 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 98736/B. Sídlo spoločnosti bolo na adrese Hlavné námestie 5, Bratislava 811 01, Slovenská republika, IČO: 47 771 089.

Dňa 22. augusta 2014 bolo zmenené sídlo spoločnosti na: Námestovo 1088, Námestovo 029 01 a z uvedeného dôvodu bola spoločnosť odstúpená na Obchodný register Okresného súdu Žilina, kde bola zaregistrovaná v sekcii Sro, vložka číslo 62808/L.

Dňa 27. júna 2014 došlo peňažným vkladom jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., k zvýšeniu základného imania spoločnosti z EUR 5 000 na EUR 5 205 000.

Dňa 30. septembra 2014 došlo k zmene obchodného mena jediného spoločníka spoločnosti, Visteon Global Electronics, Inc., ktorý bol premenovaný na Visteon European Electronics, Inc.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- maloobchod a veľkoobchod s elektrickými a elektronickými zariadeniami
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- poradenská, konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej, meracej a regulačnej techniky a elektrotechniky
- počítačové služby
- poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe dohody s autorom
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	408	321
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	451	334
počet vedúcich zamestnancov	6	10

Informácie o štruktúre spoločníkov, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Visteon European Electronics, Inc.	EUR 5 205 000	100%	100%	100%
Spolu	EUR 5 205 000	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Visteon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Visteon European Electronics, Inc a materskou spoločnosťou celej konsolidovanej skupiny je Visteon Corporation. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Visteon Corporation, materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Visteon Corporation zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov USA ("US GAAP"), do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konatelia

Sunil Kumar Bilolikar

Sandra Domingues

Každý z konateľov je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. septembra 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok prevzatý od spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. bol ocenený metódou reálnej hodnoty (fair-value) na základe kvalifikovaného odhadu.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	na základe počtu predaných kusov v rámci daného projektu		
Softvér	3 - 5 rokov	20% - 33,3%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok prevzatý od spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. bol ocenený metódou reálnej hodnoty (fair-value) na základe kvalifikovaného odhadu.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	8.5 - 11 rokov	9.1% - 11.8%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	2 - 14.5 rokov	6.9% - 50%	rovnomerne
Inventár	7 - 14.5 rokov	6.9% - 14.3%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

V súlade s platnou legislatívou a zakladateľskou listinou dotvorila spoločnosť v roku 2016 rezervný fond z výsledku hospodárenia vykázaného v roku 2015 a ten tak dosiahol hodnotu 10% základného imania spoločnosti.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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 spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja palubných dosiek do automobilov.

l) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégií účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovacia cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume EUR 1 158 549 s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov.

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3,168,348	339,146	0	0	0	0	0	3,507,494
Prírastky	269,183	86,987						356,170
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,437,531	426,133	0	0	0	0	0	3,863,664
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2,490,384	27,702	0	0	0	0	0	2,518,086
Prírastky	733,227	87,746						820,973
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,223,611	115,448	0	0	0	0	0	3,339,059
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	677,964	311,444	0	0	0	0	0	989,408
Stav na konci účtovného obdobia	213,920	310,685	0	0	0	0	0	524,605

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2,500,951	125,481						2,626,432
Prírastky	667,397	213,665						881,062
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,168,348	339,146	0	0	0	0	0	3,507,494
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	539,967	16,742						556,709
Prírastky	1,950,417	10,960						1,961,377
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2,490,384	27,702	0	0	0	0	0	2,518,086
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1,960,984	108,739	0	0	0	0	0	2,069,723
Stav na konci účtovného obdobia	677,964	311,444	0	0	0	0	0	989,408

Spoločnosť v tomto finančnom roku aktivovala náklady na vývoj v celkovej výške 269 183 eur.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov. Prírastok roku 2016 predstavujú aktivované náklady na vývoj projektu VTH pre zákazníka Peugeot.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,199,404	21,772,760	0	0	0	3,285,352	0	27,257,516
Prírastky		180,880	11,466,607						11,647,487
Úbytky			520,596						520,596
Presuny			979,250				-979,250		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,380,284	33,698,021	0	0	0	2,306,102	0	38,384,407
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	299,771	4,088,006	0	0	0	0	0	4,387,777
Prírastky		208,595	5,007,489						5,216,084
Úbytky			197,654						197,654
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	508,366	8,897,841	0	0	0	0	0	9,406,207
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1,899,633	17,684,754	0	0	0	3,285,352	0	22,869,739
Stav na konci účtovného obdobia	0	1,871,918	24,800,180	0	0	0	2,306,102	0	28,978,200

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2,150,805	15,570,236				3,395,773	121,500	21,238,314
Prírastky		48,599	6,169,061						6,217,660
Úbytky			198,458						198,458
Presuny			231,921				-110,421	-121,500	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,199,404	21,772,760	0	0	0	3,285,352	0	27,257,516
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		98,724	919,425						1,018,149
Prírastky		201,047	3,367,039						3,568,086
Úbytky			198,458						198,458
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	299,771	4,088,006	0	0	0	0	0	4,387,777
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0

Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,052,081	14,650,811	0	0	0	3,395,773	121,500	20,220,165	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1,899,633	17,684,754	0	0	0	3,285,352	0	22,869,739	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AIG Europe Limited. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 74 065 288 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 152 256 120 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe nižšej obrátkovosti a z dôvodu nižšej predajnej ceny v porovnaní s obstarávacou cenou niektorých položiek hotových výrobkov.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	657,677	0	-349,914	0	307,763
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	84,847	0	0	84,847
Výrobky	257,243	20,933	0	0	278,176
Zásoby spolu	914,920	105,780	-349,914	0	670,786

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Poistenie zásob

Zásoby sú poistené v poisťovni AIG Europe Limited. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 13 852 010 EUR.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	121,212	49,291	-90,922		79,581
Pohľadávky spolu	121,212	49,291	-90,922	0	79,581

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 vytvorené opravné položky na základe rizika zníženej vymožitelnosti pohľadávok.

V roku 2016 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 24 806 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2016 vo výške 308 820 eur.

Ostatné pohľadávky v celkovej výške 1 921 039 eur predstavujú predovšetkým nasledujúce položky:

- 1 772 696 eur pohľadávky voči Johnson Control Intl. z titulu čiastočného preplatenia nákladov spojených so záručnými opravami dielov vyrobených pred 1. júlom 2014, no predaných až po tomto dátume
- 144 115 eur nárok na vrátenie zahraničnej DPH

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	1,983,139		1,983,139
Dlhodobé pohľadávky spolu	1,983,139	0	1,983,139
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31,703,223	965,345	32,668,568
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	257,172	51,648	308,820
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	5,978,950		5,978,950
Iné pohľadávky	1,921,039		1,921,039
Krátkodobé pohľadávky spolu	39,860,384	1,016,993	40,877,377

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	263	2,082
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	699,753	7,274,865
Spolu	700,016	7,276,947

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	39,070	34,642
Poistenie majetku	39,070	34,642

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti predstavuje peňažný vklad jediného spoločníka v celkovej výške 5 205 000 eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7,339,707
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	218,593
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	7,121,114
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7,339,707

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	2,957,746	8,420,621	-2,473,268	-2,657,116	6,247,983
súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	2,957,746	8,420,621	-2,473,268	-2,657,116	6,247,983
Krátkodobé rezervy, z toho:	4,862,153	4,611,963	-1,880,786	-1,645,733	5,947,597
Záručné opravy	3,092,844	3,296,147	-1,312,000	-1,490,400	3,586,591
Náklady na zavedenie nového modelu	814,231	0	-53,194	-2,383	758,654
Poistenie majetku	0	110	0	0	110
Honoráre a patenty	1,441	0	0	-1,441	0
Nevyčerpaná dovolenka	129,345	248,680	-129,345	0	248,680
Ostatné mzdové rezervy	57,620	62,650	-16,387	-41,233	62,650

13. plat	17,013	22,117	-17,013	0	22,117
Audit	74,343	38,529	-74,343	0	38,529
Agentúrne zamestnanci	4,077	154,342	0	-4,077	154,342
Očakávané straty - krach dodávateľa	282,935	198,667	0	0	481,602
Odkup počítačov	147,896	0	-147,896	0	0
Úpravy cien materiálov	0	415,658	0	0	415,658
Ostatné	240,408	175,063	-130,608	-106,199	178,664

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	2,951,085	5,861,693	-1,271,017	-4,584,015	2,957,746
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	2,951,085	5,861,693	-1,271,017	-4,584,015	2,957,746
Krátkodobé rezervy, z toho:	6,336,807	2,316,748	-431,428	-3,359,974	4,862,153
Záručné opravy	4,865,170	1,457,648	0	-3,229,974	3,092,844
Náklady na zavedenie nového modelu	944,231	0	0	-130,000	814,231
Poistenie majetku	100,477	0	-100,477	0	0
Honoráre a patenty	99,301	1,441	-99,301	0	1,441
Nevýčerpaná dovolenka	57,557	129,345	-57,557	0	129,345
Ostatné mzdové rezervy	0	57,620	0	0	57,620
13. plat	18,468	17,013	-18,468	0	17,013
Audit	39,752	74,343	-39,752	0	74,343
Agentúrne zamestnanci	0	4,077	0	0	4,077
Očakávané straty - krach dodávateľa	0	282,935	0	0	282,935
Odkup počítačov	0	147,896	0	0	147,896
Ostatné	211,851	144,430	-115,873	0	240,408

Rezervy sú vytvorené ako záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť spoločnosti, ktoré vznikli z minulých udalostí. Spoločnosť vytvorila rezervy na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien, záručné opravy, náklady súvisiace so zavedením nového modelu, poistenie majetku, honoráre a patenty, mzdové náklady a ostatné služby.

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je do roku 2020.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9,311	76,312
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9,311	76,312

Krátkodobé záväzky spolu	57,632,839	74,879,130
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	57,038,600	63,771,721
Záväzky po lehote splatnosti	594,239	11,107,409

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2016 vo výške 3 658 788 eur.

Záväzky z derivátových operácií tvoria záporné reálne hodnoty otvorených derivátov (poznámka 15).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-5,051,073	-6,566,464
odpočítateľné	520,324	397,169
zdaniteľné	-5,571,397	-6,963,633
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14,494,590	6,257,154
odpočítateľné	14,494,590	6,257,154
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1,983,139	
Uplatnená daňová pohľadávka	1,983,139	
Zaúčtovaná ako náklad	-2,051,187	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		-68,048
Zmena odloženého daňového záväzku		739,707
Zaúčtovaná ako náklad		739,707
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala k 31. decembru 2016 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 983 139 eur.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8,264	5,796
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41,274	32,264
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	41,274	32,264
Čerpanie sociálneho fondu	-40,227	-29,796
Konečný zostatok sociálneho fondu	9,311	8,264

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Visteon Corporation	EUR	1M Libor + 2%	13. apríl 2016	0	0	7,326,279
Krátkodobé finančné výpomoci						
Cashpool - Visteon Group	EUR	1M Euribor + 2.25%	*	20,772,841	20,772,841	24,149,713

Spoločnosť splatila k 13. aprílu 2016 plnú výšku pôžičky poskytnutej spoločnosťou Visteon Corporation, ktorá predstavovala 7 376 061 eur.

15. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2016 uzavrela zmluvy o zabezpečovacích derivátoch. K 31.decembru 2016 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
Otvorené pozície - JPY		-495,480	1,150,000,000 JPY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
Otvorené pozície - JPY		438,805		
Uzavreté pozície - JPY	56,675			

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	9,319,287	0
Spolu	9,319,287	0

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	94,506	94,563
Budova (mesačný nájom)	67,815	67,815
Ubytovanie - expati (mesačný nájom)	600	1,050
Kopír. zariadenia - CBC (mesačný nájom)	408	359
IT servre - CIS (mesačný nájom)	426	1,821

Vozíky - Toyota (mesačný nájom)	1,579	1,579
Vozíky - Jungheinrich (mesačný nájom)	13,587	13,587
Automobily 20 ks (mesačný nájom)	9,891	8,352
Iné položky	200	0

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EÚ	251,503,880	222,732,747		0		0
Tretie krajiny	9,467,040	13,693,214		0		0
Spolu	260,970,920	236,425,961	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1,665,435	0	766,675	1,665,435	-766,675
Výrobky	2,575,709	5,258,265	3,845,660	-2,682,556	1,412,605
Spolu	4,241,144	5,258,265	4,612,335	-1,017,121	645,930
Manká a škody	x	x	x	-172,582	24,480
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1,189,703	670,410

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2,902,050	3,034,827
Výnosy z licencií	1,643,478	2,294,906
Predaj vzoriek	259,793	108,229
Refakturácie	57,620	138,289

Dodávateľské kompenzácie	294,422	0
Predaj odpadu	3,122	63,699
Technológia financovaná zákazníkmi	36,234	40,000
Vratka zahraničnej DPH	95,050	0
Odpis záväzkov	216,401	0
Ostatné	295,930	389,704
Finančné výnosy, z toho:	8,666	5,636,881
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>8,392</i>	<i>5,630,721</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	4,452,287
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>274</i>	<i>6,160</i>
Výnosové úroky	274	6,160

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	260,970,919	236,425,961
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrát celkom	260,970,919	236,425,961

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	53,548,954	36,150,466
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	61,715	61,715
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30,857	30,857
iné uisťovacie auditorské služby	30,858	30,858
Licenčné poplatky	19,250,562	15,139,502
Administratívne poplatky	22,847,590	12,847,760
Nájom pracovnej sily	3,427,726	2,108,561
Dopravné náklady	1,397,597	1,007,344
Nájomné	1,145,078	1,171,864

Poradenstvo & externé odborné služby	832,623	1,267,616
Kontrola kvality	97,040	22,026
Opravy a udržiavanie	1,416,743	485,999
Cestovné výdavky	208,429	172,834
Reprezentačné náklady	51,821	8,778
Ostatné	2,812,030	1,856,467
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4,916,300	4,645,861
Zostatková cena predaného majetku	322,942	198,458
Náklady na reklamácie	3,213,100	-332,902
Podiel na strate dodávateľa	198,667	1,580,715
Ostatné náklady súvisiace s výrobou	607,341	478,476
Náklady na predaj vzoriek	194,325	200,590
Náklady na reštrukturalizáciu	0	62,217
Zošroťovanie nepotrebných zásob	0	1,639,878
Inventúrne manká	90,298	264,006
Odpis nedobytných pohľadávok	24,806	43,475
Opravné položky k pohľadávkam	-41,630	95,001
Ostatné	306,451	415,947
Finančné náklady, z toho:	1,210,063	7,523,379
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>371,349</i>	<i>6,976,768</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	109,147	4,577,794
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>838,714</i>	<i>546,611</i>
Nákladové úroky	508,350	502,438
Bankové poplatky	188,640	70,124
Poistné	85,049	-25,951
Náklady na derivátové operácie	56,675	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-94,435	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		0
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		0
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		0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2,208,039	x	x	10,001,485	x	x
teoretická daň	x	-485,769	22	x	2,200,327	22
Daňovo neuznané náklady	18,207,225	4,005,590	22	12,585,242	2,768,755	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-8,086,600	-1,779,052	22	-7,125,445	-1,567,597	22
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	7,912,586	1,740,770	-78.83	15,461,282	3,401,485	34.01
Splatná daň z príjmov	x	1,740,770	-78.83	x	3,401,485	34.01
Odložená daň z príjmov	x	-2,051,187	92.90	x	-739,707	-7.4
Celková daň z príjmov	x	-310,417		x	2,661,778	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Štatutárny orgán za vykonávanú činnosť nepoberá žiadne odmeny. Poplatok za takéto činnosti je súčasťou poplatkov za služby platené materskej spoločnosti.

18. **INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	1	1,542,120	0
VISTEON PORTUGUESA LTD	1	107,633	0
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	1	20,077	5,484
VISTEON SYSTEMS, LLC	1	110,606	0
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	1	6,734,753	4,505,762
VISTEON TUNISIA	1	669,834	0
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	1	31,688,206	47,845,161
VISTEON AVTOPRIBOR RUSSIA	2	568,440	456,224
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	2	332,902	261,407
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	2	53,776	93,320
VISTEON CORPORATION	2	0	720
VISTEON PORTUGUESA LTD	2	59,732	3,085
CHANGCHUN VISTEON FAWAY	2	0	2,943
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	2	42,386	44,632
VISTEON SYSTEMS, LLC	2	13,802	82,683
Visteon Automotive Thailand	2	0	216,091
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	2	29,586	5,324
Visteon Engineering Services LTD.	2	310,062	62,285
Visteon Innovation	2	38,007	0
VISTEON TUNISIA	2	85,290	0
Visteon India - Chennai	2	13,470	0
YANFENG VISTEON ELECTRONICS	2	5,466	0
Visteon Systemas Automotivas	2	4,282	0
Visteon Engineering Services LTD.	3	23,074,118	13,414,216
VISTEON CORPORATION	3	874,347	829,496
VISTEON SYSTEMS, LLC	3	5,074	0
Visteon Global Electronics	3	0	105,993
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	3	34,610	0
Visteon Innovation	3	506,173	424,101
Visteon International	3	76,513	44,809
VISTEON PORTUGUESA LTD	3	375,438	406,859
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	3	26,866	0
VISTEON TUNISIA	3	4,271	0
VISTEON GLOBAL TECHNOLOGIES INC.	5	18,837,728	19,921,563
VISTEON CORPORATION	5	146,705	0
VISTEON CORPORATION	8	0	7,326,279
Visteon Finance Limited	9	20,772,841	0
Visteon Netherlands Holding B.V.	9	0	24,149,713

Kódy druhov obchodu:

1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,205,000				5,205,000
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		-438,805			-438,805
Zákonný rezervný fond	301,907			218,593	520,500
Nerozdelený zisk minulých rokov	6,116,238	1,158,549		7,121,114	14,395,901
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7,339,707	-1,897,622		-7,339,707	-1,897,622

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,000			5,200,000	5,205,000
Zmena základného imania	5,200,000			-5,200,000	0
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Zákonný rezervný fond	0			301,907	301,907
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	380,012		5,736,226	6,116,238
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6,038,133	7,339,707		-6,038,133	7,339,707

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažného vkladu jediného spoločníka, spoločnosti Visteon Global Electronics, Inc., pri založení spoločnosti vo výške 200 eur.

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov predstavujú zmeny reálnych hodnôt otvorených pozícií zabezpečovacích derivátov (menové forwardy).

Dňa 28. septembra 2016 rozhodlo vedenie spoločnosti o rozdelení výsledku hospodárenia vykázaného za rok 2015 nasledovne:
 - EUR 218 593 bolo použitých na vytvorenie zákonného rezervného fondu, ktorý tak dosiahol zákonom predpísanú hodnotu 10% základného imania
 -EUR 7 121 114 bolo prevedených na účet nerozdelených ziskov minulých období

O vysporiadaní straty vykázané za finančný rok 2016 rozhodne vedenie spoločnosti v priebehu roku 2017.

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2,208,039	10,001,485
A.1	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	9,581,149	6,370,188
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6,037,057	5,298,316
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	215,415	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3,290,237	6,661
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-285,764	184,348
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4,428	-27,608
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	508,350	502,438
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-274	-6,160
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-397
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-179,444	412,590
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	12,738,951	-16,924,938
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11,407,499	-3,401,258
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3,924,551	-8,927,295
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5,256,003	-4,596,385
A.2.4.	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.)	20,112,061	-553,265
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	274	6,160
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	20,112,335	-547,105
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-5,422,425	-1,585,482
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	14,689,911	-2,132,587
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-356,170	-881,062
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-10,252,817	-6,217,660
B.3.	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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	107,526	198,967
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-10,501,460	-6,899,755

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-10,765,382	8,474,142
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		18,116,210
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-10,765,382	-9,642,068
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenátej veci (-)		
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-10,765,382	8,474,142
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-6,576,931	-558,200
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	7,276,947	7,835,147
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	700,016	7,276,947
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 (+/-)	700,016	7,276,947