

Tower Automotive, a. s.

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	TOWER AUTOMOTIVE, a. s. Továrenská 13, Malacky
Dátum založenia	10. augusta 1994
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. septembra 1994
Hospodárska činnosť	- výroba komponentov pre automobilový priemysel - dodávky priemyselných prác výrobného povahy - prevádzka ubytovacích zariadení

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	515	514
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	508	532
z toho: vedúci zamestnanci	14	14

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Tower Automotive, a. s. 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

Účtovná závierka spoločnosti Tower Automotive a. s., za rok 2015 bola schválená 15.12. 2016.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej závierky spoločnosti Tower Automotive Holdings Europe B.V., Herikerbergweg, Luna Arena 124, Amsterdam 1101CM, Netherlands.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- 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.

Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Aj napriek dosiahnutej strate za r. 2016 spoločnosť nevidí významné riziko z hľadiska pokračovania v jej činnosti, hlavne z dôvodu dlhodobých zmluvných vzťahov s odberateľmi a očakávanej finančnej podpory zo strany materskej spoločnosti.

Tower Automotive, a. s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

2. 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.
3. 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.
4. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
5. 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.
6. 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. Týka sa to aj posúdenia rizika znehodnotenia dlhodobého majetku v súvislosti s citlivosťou tohto rizika na zmeny v projektovaných budúcich peňažných tokoch. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
7. 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.

8. 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. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) 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.
- e) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Tower Automotive, a. s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A. Materiál a tovar sa uvádzajú v štandardných (stálych) cenách. Rozdiely oproti fakturovaným cenám sa generujú na príslušných účtoch odchýlok zásob. Od 1. 1. 2012 sa režírný materiál a náhradné diely oceňujú metódou 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. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie. Za nakupovaný tovar sa považujú aj nástroje, ktoré účtovná jednotka nakúpi od výrobcov nástrojov a následne predá finálnym odberateľom.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu, priamymi spracovateľskými nákladmi a ostatnými priamymi nákladmi na výrobu ako energia, odpisy zariadení a pod. a primeranou časťou nepriamych výrobných nákladov a režijných nákladov. alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) 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.
- i) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože zmluvné náklady na zákazku sú vyššie ako zmluvné výnosy zo zákazky, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- j) 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.

- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcem, burzám).

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- o) 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.
- p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- q) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- r) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- s) 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.
- t) 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 %.

9. 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 cenové rozdiely k realizovaným dodávkam v roku 2016 a rezervu na očakávané cenové rozdiely k dodanému materiálu v roku 2016. Taktiež spoločnosť vytvára rezervu na odchodné do dôchodku a predstavuje predpokladanú výšku odchodného, ktoré bude musieť firma vyplatiť zamestnancom v dôchodkovom veku u ktorých je predpoklad, že v roku 2016 odídu do dôchodku. 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 zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám materiálu a hotových výrobkov bez obratu:
 - nad 360 dní vo výške 100 %
 - viac ako 180 dní vo výške 30 %
 - viac ako 90 dní vo výške 10 %
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a hotových výrobkov, ktorých tržobná cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej tržobnej cene,
 - k zásobám, ktoré majú charakter náhradných dielov k lisom a robotizovaným výrobným zariadeniam bez obratu viac ako 5 rokov vo výške 100 %
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 120 dní 100 %
 - Spoločnosť dlhodobo generuje účtovné straty. Pre účely zostavenia účtovnej závierky za rok 2016 spoločnosť vyhodnotila riziká možného znehodnotenia dlhodobého majetku a pripravila analýzu vplyvu tohto rizika na účtovnú závierku. Na základe tohto vyhodnotenia

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

a analýzy spoločnosť neidentifikovala významné znehodnotenia dlhodobého majetku (tzv. impairment).

- Pri projektovaní dlhodobého plánu firma zohľadnila súčasné investície do produkcie z hliníka ako aj projektované investície podľa strategického plánu s výhľadom na nasledujúcich šesť rokov.
- Tower Automotive realizuje podľa strategického plánu reorganizáciu Európskeho usporiadania výrobných kapacít so zameraním na využitie synergických efektov v oblasti lisovania so sesterskými spoločnosťami. Plánované organizačné zmeny smerujú k zefektívneniu výrobných a obslužných procesov. V súlade s horeuvedenou stratégiou Tower Automotive prijal plán konsolidácie výrobných programov s cieľom maximalizácie využitia existujúcich a novo inštalovaných výrobných kapacít v Európskom regióne.
- Plánovaná modernizácia a konsolidácia výrobných kapacít umožní expanziu výroby pre kľúčových odberateľov.

• 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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	12 – 20 rokov	5,0 až 8,3 %
Stroje a zariadenia	Podľa doby používania od 6 do 20 rokov	16,7 až 5 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %
Drobný dlhodobý majetok (od 300 do 1 700 EUR)	2 roky	50,0 %

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

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

10. 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.

11. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2016 nemenila účtovné zásady a metódy.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V priebehu roku 2016 neboli vykonané žiadne významné opravy chýb minulých účtovných období.

Tower Automotive, a. s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 106 880	DIČ: 2020357746
-----------------------	-----------------	-----------------

Tower Automotive, a. s.
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 predčavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	1 286 405	-	-	-	-	-	1 286 405
Prírastky		-				50 486		50 486
Úbytky		-143 330				-143 330		-143 330
Presuny		26 961				-26 961		-
K 31. decembru 2016		1 170 036				23 525		1 193 561
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	1 201 064	-	-	-	-	-	1 201 064
Prírastky		56 036						56 036
Úbytky		-143 330				-143 330		-143 330
K 31. decembru 2016		1 113 770						1 113 770
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	85 341	-	-	-	-	-	85 341
K 31. decembru 2016		56 266				23 525		79 791

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 106 880	DIČ: 2020357746
-----------------------	-----------------	-----------------

Tower Automotive, a. s.
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	-	1 340 370	2 898	-	-	11 228	-	1 354 496
Prírastky	-	12 080	-	-	-	-	-	12 080
Úbytky	-	(77 273)	(2 898)	-	-	-	-	(80 171)
Presuny	-	11 228	-	-	-	(11 228)	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 286 405	-	-	-	-	-	1 286 405
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	1 175 324	2 898	-	-	-	-	1 178 222
Prírastky	-	103 013	-	-	-	-	-	103 013
Úbytky	-	(77 273)	(2 898)	-	-	-	-	(80 171)
K 31. decembru 2015	-	1 201 064	-	-	-	-	-	1 201 064
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	165 046	-	-	-	11 228	-	176 274
K 31. decembru 2015	-	85 341	-	-	-	-	-	85 341

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 34 106 880	DIČ: 2020357746
------------------------------	------------------------	------------------------

Tower Automotive, a. s.

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 hmotné veci a súbory hmotných 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. januáru 2016	265 055	25 033 919	85 176 563	-	-	64 268	1 198 667	-	111 738 472
Prírastky									
Úbytky		57 651	1 324 771				4 828 906		4 828 906
Presuny		194 111	2 526 160				- 2 720 271		1 382 422
K 31. decembru 2016	265 055	25 170 379	86 377 952			64 268	3 307 302		115 184 957
Oprávky									
K 1. januáru 2016	-	11 213 875	64 069 664	-	-	45 329	-	-	75 328 868
Prírastky		1 084 514	6 335 969						7 420 483
Úbytky		57 651	1 324 771						1 382 422
K 31. decembru 2016	-	12 240 738	69 080 862			45 329			81 366 929
Opravná položka									
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2016	265 055	13 820 044	21 106 898	-	-	18 939	1 198 667	-	36 409 604
K 31. decembru 2016	265 055	12 929 641	17 297 090			18 939	3 307 302		33 818 027

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 106 880	DIČ: 2020357746
-----------------------	-----------------	-----------------

Tower Automotive, a. s.

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 tážné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	265 055	24 613 778	86 078 833	-	-	80 606	1 514 209	-	112 552 481
Prírastky	-	-	-	-	-	-	2 227 246	-	2 227 246
Úbytky	-	134 965	2 889 953	-	-	16 338	-	-	3 041 256
Presuny	-	555 106	1 987 683	-	-	-	(2 542 788)	-	-
K 31. decembru 2015	265 055	25 033 919	85 176 563	-	-	64 268	1 198 667	-	111 738 472
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	10 273 992	60 261 412	-	-	61 667	-	-	70 597 072
Prírastky	-	1 074 848	6 698 204	-	-	-	-	-	7 773 052
Úbytky	-	134 965	2 889 953	-	-	16 338	-	-	3 041 256
K 31. decembru 2015	-	11 213 875	64 069 664	-	-	45 329	-	-	75 328 868
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	265 055	14 339 786	25 817 421	-	-	18 939	1 514 209	-	41 995 410
K 31. decembru 2015	265 055	13 820 044	21 106 898	-	-	18 939	1 198 667	-	36 409 603

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2016 Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech Tatra Banky	
- pozemok par. č. 3509/9 o výmere 17 693 m ²	
- pozemok par. č. 3509/12 o výmere 3 325 m ²	
- pozemok par. č. 3509/49 o výmere 778 m ²	
- pozemok par. č. 3511/1 o výmere 6 313 m ²	
- stavba – č. súp. 2206, Lisovňa – Zvarovňa, na pozemku – par. č. 3509/9	
- stavba – bez súp. č., Rozostavaná nová zvarovňa na par. č. 3509/12.	
- pozemok par. č. 3509/06 + stavba – č. súp. 2206 – lisovňa	8 903 619

Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2015 Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech Tatra Banky	
- pozemok par. č. 3509/9 o výmere 17 693 m ²	
- pozemok par. č. 3509/12 o výmere 3 325 m ²	
- pozemok par. č. 3509/49 o výmere 778 m ²	
- pozemok par. č. 3511/1 o výmere 6 313 m ²	
- stavba – č. súp. 2206, Lisovňa – Zvarovňa, na pozemku – par. č. 3509/9	
- stavba – bez súp. č., Rozostavaná nová zvarovňa na par. č. 3509/12.	
- pozemok par. č. 3509/06 + stavba – č. súp. 2206 – lisovňa	9 391 798

Tower Automotive, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2016

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	-	-	4 315	-	-	-	-	-	-	-	-	4 315
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
K 31. decembru 2016			4 315									4 315
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	4 315	-	-	-	-	-	-	-	-	4 315
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
K 31. decembru 2016			4 315									4 315
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

31. december 2015

	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem účtovných v prepojených jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie										
K 1. januáru 2015	-	-	4 315	-	-	-	-	-	-	4 315
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	4 315	-	-	-	-	-	-	4 315
Opravná položka										
K 1. januáru 2015	-	-	4 315	-	-	-	-	-	-	4 315
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	4 315	-	-	-	-	-	-	4 315
Účtovná hodnota										
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

3. Zásoby3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Materiál	96 178	53 897	87 398	-	62 677
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	52 505	50 018	52 505	-	50 018
Výrobky	82 859	39 868	82 859	-	39 868
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	231 542	143 783	222 762	-	152 563

V zásobách sa vyskytujú nadhodnotené položky, na ktoré je vytvorená opravná položka:

- z dôvodov ocenenia trhovou cenou, ktorá je nižšia než sumy v účtovníctve: vo výške 19 137 EUR k hotovým výrobkom.
- z dôvodov ocenenia pomaly obrátkových zásob materiálu vo výške 53 897 EUR, hotových výrobkov 20 731 EUR a nedokončenej výroby vo výške 50 018 EUR.

4. Pohľadávky4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 038 396	118 525	7 156 921
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	631 191	68 803	699 994
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	833	-	833
Iné pohľadávky	17 776	-	17 776
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 688 196	187 328	7 875 524

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 619 591	549 930	9 169 521
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	35 427	-	35 427
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 655 018	549 930	9 204 948

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Pohľadávky z obchodného styku	326 722	82 596	86 460	240 262	82 596
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	326 722	82 596	86 460	240 262	82 596

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 120 dní vytvára opravnú položku vo výške 100 %. V zmysle firemných predpisov spoločnosť vytvára opravnú položku vo výške 0,1 % z predaja zúčtovaných v systéme Hyperion.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	433	387
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	479 976	1 623 778
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	480 409	1 624 165

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2016</i>	<i>31. december 2015</i>
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé	676 211	24 761
Príjmy budúcich období dlhodobé		-
Príjmy budúcich období krátkodobé		-
Spolu	676 211	24 761

Najväčšie položky nákladov budúcich období vo výške 22 110 EUR tvoria poistenie majetku a cestovné poistenie. Ďalšími významnými položkami sú zaplatené poplatky na získanie budúcich zákaziek v nasledovných rokoch - Porsche vo výške 608 846 EUR a Škoda vo výške 34 783 EUR.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 161 145 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 1 069 807 EUR dosahuje výšku povinnej tvorby podľa Obchodného zákonníka a Stanov spoločnosti.

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2015
Účtovná strata	2 165 672
Vysporiadanie účtovnej straty	2016
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 165 672
Iné	
Spolu	2 165 672

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

O vysporiadaní zisku/straty za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne akcionárom prevod straty do neuhradených strát minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	33 587	-	-	33 587	0
z toho:					
cenové rozdiely zákazníkom	33 587	-	-	33 587	0
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	171 511	120 000	-	171 511	120 000
z toho:					
rezerva na dovolenky	171 511	120 000	-	171 511	120 000
Ostatné krátkodobé rezervy	6 072 642	2 526 039	2 909 578	1 932 443	3 756 660
z toho:					
cenové rozdiely zákazníkom	4 833 644	1 061 800	2 004 165	1 598 858	2 292 421

Na riadku 138 spoločnosť vytvára rezervu na cenové rozdiely k realizovaným a už fakturovaným dodávkam v roku 2016 vo výške 1 061 800 EUR a zároveň ponecháva časť rezerv na tento účel z predchádzajúcich období. Jedná sa hlavne o zákazníkov VW Bratislava, Škoda Mladá Boleslav, Suzuki.

Taktiež spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované dodávky vo výške 991 217 EUR. Rezerva na nevyfakturované dodávky predstavuje výšku očakávaných nákladov na transport, energie, objednané opravy, vykonané externé výpomoci a ostatné náklady, ku ktorým spoločnosť neobdržala faktúru do 31. decembra 2016. Rezerva na overenie účtovnej závierky je tvorená vo výške 30 000 EUR.

Spoločnosť vytvorila rezervu na odchodné do dôchodku vo výške 30 000 EUR, táto čiastka predstavuje predpokladanú výšku odchodného, ktoré bude musieť firma vyplatiť zamestnancom v dôchodkovom veku, u ktorých je predpoklad, že v roku 2017 odídu do dôchodku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

V súlade s bonusovým plánom bola vytvorená rezerva na bonusy pre technicko-administratívny personál vo výške 443 022 EUR, vrátane odvodov zo sociálneho zabezpečenia.

Na riadku 137 je účtovaná rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 120 000 EUR.

Tower Automotive, a. s.

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>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	33 587	-	-	-	33 587
z toho:					
cenové rozdiely zákazníkom	33 587	-	-	-	33 587
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	1 252 435	171 511	746 937	505 498	171 511
z toho:					
rezerva na dovolenky	179 281	171 511	-	179 281	171 511
Ostatné krátkodobé rezervy	6 261 089	3 739 374	1 556 932	2 370 889	6 072 642
z toho:					
cenové rozdiely zákazníkom	5 584 274	2 500 376	1 556 932	1 694 074	4 833 644

3. Závazky

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

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2016</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2015</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 671	22 566 354
Spolu dlhodobé záväzky		22 566 354
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	38 244 984	12 759 182
Záväzky po lehote splatnosti	67 323	399 763
Spolu krátkodobé záväzky	38 312 307	13 161 809

Vzhľadom k tomu, že istina k pôžičke poskytnutá materskou spoločnosťou Tower Automotive Europe Holdings B.V. vo výške 22 449 350 EUR bola k 1.1.2017 preúčtovaná do vlastného imania, je k 31.12.2016 uvádzaná ako krátkodobý záväzok. Výška sociálneho fondu je 138 154 EUR a odložený záväzok je vo výške 16 517 EUR.

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť sa rozhodla neučtovať odloženú daňovú pohľadávku a ponechať stav odloženej dane nezmenený, nakoľko spoločnosť nemá vedomosť, či základ dane voči ktorému bude možné vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku bude dosiahnuteľný.

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	100 487	197 248
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	98 317	120 309
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	198 804	317 557
Čerpanie sociálneho fondu	(60 650)	(217 070)
Konečný zostatok sociálneho fondu	138 154	100 487

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 106 880	DIČ: 2020357746
-----------------------	-----------------	-----------------

Tower Automotive, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2016 (v eurách)	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky:						
Tower Automotive Holdings Europe B.V.. (účet 471000) – materská firma	EUR	4,21000 % za 1.polrok; 4,08800 % za 2.polrok	31. 12. 2019	-	22 449 350	22 449 350
TA Operations USA I LLC (účet 471100) – spriaznená osoba, splatená v máji 2015	USD	5,07680 %	31. 12. 2019			-

Na základe rozhodnutia Jediného akcionára bola k 1.1.2017 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, výška istiny 22 449 350 EUR zaúčtovaná na účet 413 Ostatné kapitálové fondy ako dobrovoľný kapitálový vklad akcionára.

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2016 (v eurách)	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery:						
Krátkodobé bankové úvery:						
Tatra Banka, kontokorentný úver	EUR	1,19 %	31. 10. 2017	-	-	-

Súčasťou úverovej zmluvy s Tatrabankou sú merané finančné ukazovatele (covenants) ktoré sa firma zaväzuje počas trvania zmluvy dosahovať:

- a) dosahovať EBITDA - zisk pred zdanením, úrokmi a odpismi min. 4 000 000 EUR,
 - b) Adjusted Equity Ratio - upravený podiel vlastného imania o záväzky a pohľadávky voči spoločníkom min 35 %.
- Spoločnosť spĺňa dohodnuté finančné ukazovatele (covenants) podľa podpísanej úverovej zmluvy s Tatra Banka, a.s.

6. Časové rozlíšenie výnosov

Položka	31. december 2016	31. december 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	11 625
Výnosy budúcich období krátkodobé	9 964	-
Spolu	9 964	11 625

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 34 106 880	DIČ: 2020357746
Tower Automotive, a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Výlisky	4 795 896	3 282 142	18 849 937	18 394 729	-	-	23 645 833	21 676 871
Zvarenice	71 808 136	86 092 053	5 011 699	6 349 242	-	-	76 819 835	92 441 295
Nástroje a ostatné služby	75 595	200 438	1 229 567	1 777 245	-	-	1 305 162	1 977 683
Čistý obrat celkom	76 679 627	89 574 633	25 091 203	26 521 216	-	-	101 770 830	116 095 849

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2016	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 1. 1. 2015	2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary	2 260 265	869 749	1 020 815	1 390 516	(151 066)
Výrobky	912 916	818 584	826 239	94 332	(7 655)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	3 173 181	1 688 333	1 847 054	1 484 848	(158 721)
Manká a škody	-	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-	-
OP	-	-	-	45 478	(73 476)
Iné	-	-	-	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 530 326	(232 197)

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

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	3 580 509	4 448 511
z toho:		
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	656 945	731 292
ostatne prevádz. výnosy – hlavne predaj kovového odpadu	2 661 353	3 325 387
náhrady škôd	35 777	6 151
výnosy z odpísaných záväzkov	226 434	385 681
Finančné výnosy	7 164	3 167
Kurzové zisky, z toho:	7 160	3 158
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Tower Automotive, a. s.

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 za poskytnuté služby	10 553 497	10 815 955
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	43 649	40 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	43 649	40 000
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	10 509 848	10 755 955
z toho:		
opravy a udržiavanie	1 524 561	1 266 252
náklady na reprezentáciu	18 477	44 359
cestovné náklady	274 651	172 609
prepravné	2 168 014	2 359 091
externé výpomoci a kooperácie	1 229 829	2 065 136
nájomné	1 152 479	1 105 277
ostatné služby	763 496	418 463
manažérske a poradenské služby	2 502 685	2 513 169
viacnáklady na reklamácie, refakturácie	214 211	364 123
školenia, telefóny, vývoz odpadu, strážna služba	583 400	393 800
úpravy nástrojov	78 045	73 676
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	161 743	357 691
z toho:		
Manká a škody	-	-
Náhrady škody voči zákazníkom	59 832	86 293
Dary	-	100
odpis pohľadávky	8 195	17 769
Iné (hlavne OP k pohľadávkam, poistenie, príspevky)	93 716	253 529
Celková suma osobných nákladov:	12 520 220	11 419 468
Mzdy	9 103 849	8 116 173
Ostatné náklady na závislú činnosť	55 555	101 153
Sociálne poistenie	2 077 254	1 952 987
Zdravotné poistenie	822 483	795 771
Sociálne zabezpečenie	461 077	453 383
Finančné náklady	1 056 624	1 413 361
Kurzové straty, z toho:	24 044	220 977
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 033 253	1 192 384
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-	-
nákladové úroky	1 009 209	1 169 455
bankové poplatky	23 371	22 929
iné	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-
z toho:		
škody zo živelných pohrôm na majetku	-	-

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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		-
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		-

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(2 347 409)			(2 159 913)		
<i>teoretická daň</i>		(516 430)			(475 181)	
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	107 672	23 688	22	150 753	33 166	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)				-	-	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	2 251 527	495 336		2 020 950	444 609	-
Zmena sadzby dane		-		-	-	-
Umorenie daňovej straty	(11 792)	(2 594)		(11 792)	(2 594)	-
Daňová licencia		2 880		-	2 880	-
Iné		-		-	2 880	-
Spolu		2 880		-	5 760	-
Splatná daň z príjmov		2 880			5 760	
Odložená daň z príjmov					-	
Celková daň z príjmov		2 880			5 760	

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.

Druh podmieneného záväzku	31. december 2016	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	10 432	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Druh podmieneného záväzku	31. december 2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	10 432	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Z zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť je žalovaným v druhom rade (v prvom rade je žalovaným spoločnosť Trenkwalder a, s. Bratislava) bývalým zamestnancom pracovnej agentúry Trenkwalder, ktorý pracoval u nás, za určenie miery zodpovednosti pri pracovnom úraze – požaduje náhradu škody vo výške 10 432 EUR.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Budúce práva a povinnosti

2.1. Podmienený majetok

Spoločnosti sa netýka.

3. Podsúvahové účty

Položka	2016	2015
Prenajatý majetok	1 632 322	1 632 322
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	695 834	657 106
Majetok prijatý do úschovy - konsignačné sklady	186 052	250 787
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Spoločnosť má v operatívnom prenájme osobné automobily od spoločnosti Unicredit Leasing. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na obdobie 36 mesiacov. Hodnota prenájatých automobilov je 695 834 EUR. Spoločnosť má prenájaté vysokozdvížne vozíky v hodnote 1 632 322 EUR.

Spoločnosť vo výrobnom procese používa zapožičané nástroje na projekty Volkswagen, Škoda, Suzuki.

Spoločnosť má vo vlastných skladových priestoroch uskladnený majetok iných spoločností vo výške 186 052 EUR. Hodnota konsignačného skladu spoločnosti US Steel v priestoroch spoločnosti k 31. decembru 2016 je 0 EUR.

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

4. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné povinnosti nevykázaných v súvahe.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	2016			2016		
	2015			2015		
Peňažné príjmy	436 765	-	-	-	-	-
	228 759	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

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.

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2016

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávk</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
Tower Automotive Holdings					
EuropeBV					
Nakup služieb	01		0	63 952	-
Poskytnutie služieb	03	40	-	-	53
Poskytnutie dlh.pozicky	08		22 918 412	946 871	
Ostatné spriaznené osoby					
TA Kolin Nemecko					
Nakup služieb	01		79 382	1 566 503	
Predaj materialu	02	60 000			50 000
Poskytnutie služieb	03				321 702
TA Operations USA LLC					
Poskytnutie dlh.pozicky	08		0	0	
Nakup služieb	01		98 643	756 763	
Royalties	05			470 558	
TA Opole, Polsko					
Nakup materialu a služieb	01		264 275	4 861 226	
Predaj HV a tovaru	02	133 291			703 227
Poskytnutie služieb	03				98 110
TA Torino, Taliansko					
Nakup materialu a služieb	01		37 717	118 167	
Poskytnutie služieb	03	0			32 848
TA Zwickau, Nemecko					
Nakup materialu a služieb	01		3 161 791	19 882 660	
Predaj HV	02	120 290			992 868
Poskytnutie služieb	03				28 996
MT Stahl, Nemecko					
Nakup materialu a služieb	01		2 064 874	16 557 879	
Poskytnutie služieb	03	2 788			4 759
TA Gent, Belgicko					
Nakup materialu a služieb	01		0	43 719	
Poskytnutie služieb	03	0			34 518
TA Neprevazka, Ceska republika					
Nakup služieb	01		0	330	
Predaj HV	02	311 527			4 217 068
Poskytnutie služieb	03				251 977
TA Duisburg, Nemecko					
Predaj HV	02	67 783			1 420 037
Nakup materialu a služieb	01			5 387	
TA Bucholz, Nemecko					
Predaj HV	02	4 272			49 128.00
TA Artern, Nemecko					
Nakup materialu a služieb	01		12 000	12 000	

Tower Automotive, a. s.

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

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Basel Automotive Holdings BV					
Nakup sluzieb	01	-	-	138 414	-
Poskytnutie sluzieb	03	0	-	-	0
Poskytnutie dlh.pozicky	08		22 449 350	973 221	
Ostatné spriaznené osoby					
TA Kolin Nemecko					
Nakup strojov a dlh.majetku	01			996 406	
Nakup sluzieb	01		977 387	1 419 265	
Poskytnutie sluzieb	03				211 482
TA Operations USA LLC					
Poskytnutie dlh.pozicky	08		0	44 547	
Nakup sluzieb	01		45 689	729 388	
Royalties	05			595 350	
TA Opole, Polsko					
Nakup materialu a sluzieb	01		206 950	5 566 684	
Predaj HV	02	231 655			944 850
Poskytnutie sluzieb	03				125 803
TA Torino, Taliansko					
Nakup materialu a sluzieb	01		0	128 056	
Poskytnutie sluzieb	03	8 272			29 233
TA Zwickau, Nemecko					
Nakup materialu a sluzieb	01		1 410 920	25 044 340	
Predaj HV	02	51 002			632 649
Poskytnutie sluzieb	03				68 504
MT Stahl, Nemecko					
Nakup materialu a sluzieb	01		1 984 470	19 045 197	
Poskytnutie sluzieb	03	-10 728			20 493
TA Gent, Belgicko					
Nakup materialu a sluzieb	01		0	41 614	
Poskytnutie sluzieb	03	0			32 169
TA Nephvazka, Ceska republika					
Nakup sluzieb	01		0	531	
Predaj HV a dlh.majetku	02	235 266			3 598 348
Poskytnutie sluzieb	03				280 548
TA Duisburg, Nemecko					
Predaj HV	02	65 362			1 020 797
TA Bucholz, Nemecko					
Predaj HV	02	2 136			31 986.00

Tower Automotive, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

Na základe rozhodnutia Jediného akcionára bola k 1.1.2017 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, výška istiny 22 449 350 EUR zaúčtovaná na účet 413 Ostatné kapitálové fondy ako dobrovoľný kapitálový vklad akcionára.

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	5 349 034	-	-	-	5 349 034
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	57 354	-	-	-	57 354
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 069 807	-	-	-	1 069 807
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 234 740	-	-	-	26 234 740
Neuhrazená strata minulých rokov	(20 541 097)	-	-	(2 165 672)	(22 706 769)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 165 672)	(2 350 289)	-	2 165 672	(2 350 289)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
Základné imanie	5 349 034	-	-	-	5 349 34
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	57 354	-	-	-	57 354
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 069 807	-	-	-	1 069 807
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 234 740	-	-	-	26 234 740
Neuhrazená strata minulých rokov	(17 048 695)	-	-	(3 492 402)	(20 541 097)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 492 402)	(2 165 672)	-	3 492 402	(2 165 672)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Tower Automotive, a. s.

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	433	387
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	479 976	1 623 778
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		480 409	1 624 165
Finančné účty spolu		480 409	1 624 165
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

Názo v polož ky	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 (+/-)	(2 347 409)	(2 159 912)
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 123 688	8 069 601
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 476 518	7 869 649
	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 (+/-)	(2 401 080)	(1 269 372)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(323 151)	268 892
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(653 111)	(1 364)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	1 009 209	1 169 455
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	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 (+/-)	7 107	14 572
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	8 196	17 769
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(189 064)	1 870 407
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 321 228	1 106 149
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	571 199	52 321
	Zmena stavu zásob (-/+)	(2 081 491)	711 937
	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.)	2 587 217	7 780 096
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(575 006)	(1 747 920)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 880)	(2 880)
	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	2 009 331	6 029 296
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(3 095 979)	(2 239 325)
	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 (-)	-	(4 315)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	(57 107)	(8 157)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	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 poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	4 315
	Prijaté 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	(3 153 086)	(2 247 482)
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	-	(4 728 429)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	(2 348 313)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	(2 380 116)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	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	-	(4 728 429)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(1 143 755)	(946 615)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 624 165	2 570 780
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	480 409	1 624 165
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)	480 409	1 624 165