
SAS Automotive s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2017

SAS Automotive s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2017

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI**

SAS Automotive s.r.o.

K 31. DECEMBRU 2017

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	SAS Automotive s.r.o.
IČO:	35 799 218
Sídlo spoločnosti:	Opletalova 71 841 07 Bratislava
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2017
Dátum vyhotovenia správy:	26. január 2018
Audítorská spoločnosť:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia SKAU č. 236
Zodpovedná audítorka:	Ing. Jana Juríková Licencia UDVA č. 1182

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti SAS Automotive s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SAS Automotive s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia a jej peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za také interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, primeraný popis skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti a použitia predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, okrem prípadov, keď má v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť v nepretržitej činnosti pokračovať.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek Zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- sú informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci 31. decembra 2017 v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa Zákona o účtovníctve.

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

Bratislava, 26. januára 2018



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Jana Juríková
Licencia UDVA č. 1182

SAS Automotive s.r.o.

**TRANSLATION OF THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
AS AT 31 DECEMBER 2017**

SAS Automotive s.r.o.

**TRANSLATION OF THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
AS AT 31 DECEMBER 2017**

**TRANSLATION OF THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF**

SAS Automotive s.r.o.

AS AT 31 DECEMBER 2017

Identifying data:

Name of the company:	SAS Automotive s.r.o.
IČO:	35 799 218
Seat of the company:	Opletalova 71 841 07 Bratislava
Audited period:	Year ended 31 December 2017
Date of the audit report:	26 January 2018
Auditing company:	Mazars Slovensko, s.r.o. SKAU licence No. 236
Responsible auditor:	Ing. Jana Jurikova UDVA licence No. 1182

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Partner and Executives of SAS Automotive s.r.o.

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of SAS Automotive s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2017, and the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2017, and of its financial performance and its cash flows, for the year then ended in accordance with Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended ("Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the provisions of Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on Amendment to and Supplementation of Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended ("Act on Statutory Audit") related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Act on Accounting and for such internal control

as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibility for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.

- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

The management is responsible for information disclosed in the annual report prepared under the requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements stated above does not apply to other information in the annual report.

In connection with the audit of financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and consider whether such information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We evaluated whether the Company's annual report includes information whose disclosure is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of the financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year ended 31 December 2017 is consistent with the financial statements for the relevant year; and
- The annual report includes information pursuant to the Act on Accounting.

Furthermore, based on our understanding of the Company and its position, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issuance of this auditor's report. There are no findings that should be reported in this regard.

Bratislava, 26 January 2018

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKAU licence No. 236

Ing. Jana Jurikova
UDVA licence No. 1182

Výročná správa spoločnosti SAS Automotive s.r.o. za rok 2017

a) Všeobecné údaje

Názov spoločnosti:	SAS Automotive s.r.o
Sídlo:	Opletalova 71, Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Hlavný predmet činnosti:	Kompletizácia a montáž automobilových doplnkov
IČO:	35 799 218

b) Informácie o vzniku a vývoji spoločnosti

Spoločnosť bola založená 26. októbra 2000 a svoju aktívnu činnosť začala v roku 2001. V prvom roku svojej činnosti spoločnosť vytvorila stratu vo výške 58 tis. EUR (1.749 tis. SKK), pričom táto strata bola generovaná predovšetkým vysokými nákladmi spojeným s rozbehnutím činnosti spoločnosti. V roku 2001 spoločnosť začala dodávať prístrojové dosky pre automobily Volkswagen POLO. Zároveň však prebiehala príprava nového projektu – montáže prístrojových dosiek pre automobily Volkswagen Touareg a Porsche Cayenne. Sériová montáž týchto prístrojových dosiek začala v auguste 2002. K uvedeným projektom koncom roka 2005 pribudla montáž prístrojových dosiek pre Audi Q7 a v roku 2008 montáž prístrojových dosiek pre Škodu Octaviu. Montáž prístrojových dosiek Polo bola ukončená v roku 2007 a montáž prístrojových dosiek pre Škodu Octavia v roku 2010. V roku 2011 spoločnosť rozšírila svoju výrobu o nové modely prístrojových dosiek radu „New Small Family“ pre automobily VW UP, SEAT Mii, Skoda Citigo. Okrem montáže generuje spoločnosť tržby poskytovaním služieb v oblasti predlogistiky a dodávok JIS (Just In Sequence).

c) Informácie o stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza

Spoločnosť dodávala v roku 2017 pre Volkswagen Slovakia, a.s., prístrojové dosky, stredové konzoly a dverové panely pre automobily VW Touareg, Porsche Cayenne, Audi Q7, VW UP, Seat Mii a Škoda Citigo. V roku 2017 bolo v priemere vyrobených 1.357 prístrojových dosiek za deň. Spoločnosť v roku 2017 dosiahla obrat vo výške 644.122 tis. EUR, čo v porovnaní s rokom 2016 predstavuje pokles o 4%. Zisk poklesol oproti roku 2016 o 59%. Celkový počet vyrobených prístrojových dosiek predstavoval 363.557 (rok 2016 – 388.228).

d) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia (t.j. po 31. decembri 2017)

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v účtovnej závierke a v tejto výročnej správe.

e) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Cieľom spoločnosti je byť globálnym lídrom na trhu montáže prístrojových dosiek pre automobily. Tento cieľ sa snaží spoločnosť dosahovať koncentrovaním sa na uspokojenie potrieb zákazníka a svojou odbornosťou. Sme odborníkmi v navrhovaní, montáži a dodávke prístrojových dosiek. Naším poslaním je dodávať moduly prístrojových dosiek a stredových konzol špičkovej kvality a poskytovať dokonalé služby, ktoré pomáhajú nášmu zákazníkovi zvyšovať konkurencieschopnosť a vytvárať hodnoty pre našich zamestnancov a akcionárov. Zaviazali sme sa ochraňovať životné prostredie v súlade s platnou legislatívou a zásadami spoločenskej zodpovednosti. Pre našich zamestnancov vytvárame motivujúce, zdravé a bezpečné pracovné

SAS Automotive s.r.o.
Joint Venture medzi Continental a Faurecia

Sídlo spoločnosti:
Opletalova 71
841 07 Bratislava 49
Slovenská republika
Tel: +421-(0)2- 692 93 101
Fax: +421-(0)7- 692 93 111

IČO: 35 799 218
DIČ: 2020235206
Bankové spojenie: Tatrabanka a.s.
Číslo BÚ: 29 21 53 00 56 (EUR)
Kód banky: 1100

prostredie. Vychádzajúc z tejto stratégie spoločnosť plánuje dosahovať ziskovosť aj v nasledujúcich obdobiach a uchádzať sa o získanie ďalších nových projektov.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku

V roku 2017 rozhodlo Valné zhromaždenie o vyplatení zisku z roku 2016 materskej spoločnosti do Nemecka vo výške 10.657 tis. EUR.

Výsledok hospodárenia za rok 2017 bude vyplatený materskej spoločnosti do Nemecka vo výške 4.397 tis. EUR.

g) Informácie o zamestnancoch spoločnosti

Ku koncu roka 2017 spoločnosť zamestnávala 573 zamestnancov. Priemerný počet zamestnancov v roku 2017 bol 527 (504 v r. 2016) a vzrástol oproti priemernému počtu zamestnancov za rok 2016 o 23 zamestnancov.

h) Ostatné informácie

Spoločnosť v sledovanom období nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely a ani žiadne akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely materskej spoločnosti. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. V sledovanom období nevynaložila spoločnosť žiadne náklady na výskum a vývoj. Všetky ostatné informácie sú uvedené v priloženej účtovnej závierke spoločnosti.



Ing. Ondrej Fukna
Konateľ



Ing. Petra Kusá Boskovičová
Konateľ

Príloha: Správa audítora a Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017

SAS Automotive s.r.o.
Joint Venture medzi Continental a Faurecia

Sídlo spoločnosti:
Opletalova 71
841 07 Bratislava 49
Slovenská republika
Tel: +421-(0)2- 692 93 101
Fax: +421-(0)7- 692 93 111

IČO: 35 799 218
DIČ: 2020235206
Bankové spojenie: Tatrabanka a.s.
Číslo BÚ: 29 21 53 00 56 (EUR)
Kód banky: 1100



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 2 2 8 8 1 2	4 2 2 8 8 1 2	3 7 1 8 7 2 0		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 2 5 0 7 1	3 2 5 0 7 1	1 1 0 9 7 8		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24					
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28					



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



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



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



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

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	8 2 2 3 9 2 9 9	7 7 4 5 4 4 5 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 6 2 9 5 6 3	1 2 8 9 0 1 2 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 3 0 2 6 7	7 3 0 2 6 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 3 0 2 6 7	7 3 0 2 6 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	1 9 2 5	1 9 2 5
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 4 2 7 4 2 7	1 4 2 7 4 2 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 3 0 2 6	7 3 0 2 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 3 0 2 6	7 3 0 2 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	5 8 2 5 9	5 9 1 4 4
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 8 2 5 9	5 9 1 4 4
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 8 7 8 8 2 2 0	5 8 6 1 3 5 7 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 8 8 2 6 9 1 0	4 7 0 9 8 6 2 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 9 4 1	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 8 8 2 4 9 6 9	4 7 0 9 8 6 2 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 8 8 1 1 6	5 1 9 8 8 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 1 3 7 4 7	3 5 5 3 5 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 4 2 2 1 2 5	9 1 4 8 9 3 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 5 3 7 3 2 2	1 4 9 0 7 8 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 7 4 9 4 7 0	3 6 6 7 9 3 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 1 5 3 9 2	1 4 1 1 2 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 5 3 4 0 7 8	3 5 2 6 8 1 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 0 1 3 3 8 9	2 2 1 6 6 2 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 0 1 3 3 8 9	2 2 1 6 6 2 3



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



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



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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SAS Automotive s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. októbra 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 8. novembra 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 22790/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kompletizácia a montáž automobilových doplnkov v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	500	504
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	10	11

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21. marca 2017.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných zvierok 20. marca 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 7. februára 2014 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky na dobu neurčitú.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH, Siemensallee 84, Karlsruhe, SRN. Konsolidovanú účtovnú zvierku koncernu SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH zostavuje spoločnosť SAS Autosystemtechnik Verwaltungs GmbH, Karlsruhe SRN. Tieto konsolidované účtovné zvierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Ostatné účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	lineárna	12.5-16.6%
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3-7	lineárna	14.29-33.33%

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(o) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 24 898 tis. EUR (2016: 20 795 tis. EUR).

SAS Automotive s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
 DIČ: 2020235206

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>	
<i>31.12.2017</i>	
Stav na začiatku účtovného obdobia	327 212
Prírastky	24 511
Úbytky	0
Presuny	0
Stav na konci účtovného obdobia	351 723
Oprávky	
Stav na začiatku účtovného obdobia	314 359
Prírastky	9 933
Úbytky	0
Stav na konci účtovného obdobia	324 292
Opravné položky	
Stav na začiatku účtovného obdobia	-
Prírastky	-
Úbytky	-
Stav na konci účtovného obdobia	-
Zostatková hodnota	
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 853
Stav na konci účtovného obdobia	27 431

SAS Automotive s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218

DIČ: 2020235206

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017*

	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	730 748	19 913 915	-	-	-	3 718 720	110 978	-	24 474 361
Prírastky	-	0	4 061 647	-	-	-	3 472 356	310 071	-	7 844 074
Úbytky	-	-47 797	-920 501	-	-	-	-	-	-	-968 298
Presuny	-	0	3 058 242	-	-	-	-2 962 264	-95 978	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	682 951	26 113 303	-	-	-	4 228 812	325 071	-	31 350 137
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	591 966	13 807 101	-	-	-	-	-	-	14 399 067
Prírastky	-	21 259	2 008 555	-	-	-	-	-	-	2 029 814
Úbytky	-	-47 797	-920 501	-	-	-	-	-	-	-968 298
Stav na konci účtovného obdobia	-	565 428	14 895 155	-	-	-	-	-	-	15 460 583
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	138 782	6 106 814	-	-	-	3 718 720	110 978	-	10 075 294
Stav na konci účtovného obdobia	-	117 523	11 218 148	-	-	-	4 228 812	325 071	-	15 889 554

SAS Automotive s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016*

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	327 212	-	-	-	-	-	327 212
Prírastky	-	0	-	-	-	-	-	0
Úbytky	-	0	-	-	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	327 212	-	-	-	-	-	327 212
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	300 100	-	-	-	-	-	300 100
Prírastky	-	14 259	-	-	-	-	-	14 259
Úbytky	-	0	-	-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	314 359	-	-	-	-	-	314 359
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	27 212	-	-	-	-	-	27 112
Stav na konci účtovného obdobia	-	12 853	-	-	-	-	-	12 853

SAS Automotive s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218

DIČ: 2020235206

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016**

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	730 748	19 409 501	-	-	-	-	311 614	15 566	20 467 429
Prírastky	-	0	230 402	-	-	-	-	3 629 986	146 544	4 006 932
Úbytky	-	-	0	-	-	-	-	-	-	0
Presuny	-	0	274 012	-	-	-	-	- 222 880	-51 132	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	730 748	19 913 915	-	-	-	-	3 718 720	110 978	24 474 361
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	565 990	11 243 816	-	-	-	-	-	-	11 809 806
Prírastky	-	25 976	2 563 285	-	-	-	-	-	-	2 589 261
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	591 966	13 807 101	-	-	-	-	-	-	14 399 067
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	164 758	8 165 684	-	-	-	-	311 614	15 566	8 657 623
Stav na konci účtovného obdobia	-	138 782	6 106 814	-	-	-	-	3 718 720	110 978	10 075 294

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
a	b	c	d	e	f
Materiál	282 331		25 599	-	256 732
Zásoby spolu	282 331		25 599	-	256 732

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku poškodenia a zastarania zásob.

Zásoby	Hodnota v bežnom účtovnom období
Komponenty	7 520 065
Poskytnute preddavky na zásoby	575 913
SPOLU	8 095 978

Na žiadne zásoby nebolo zriadené záložné právo.

Zásoby sú poistené poisťovňou Allianz pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) do výšky 7 604 tis. EUR.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 565 105	95 317	-	-	1 660 422
Pohľadávky spolu	1 565 105	95 317	-	-	1 660 422

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	43 356 932	1 498 529	44 855 461
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	87 159	-	87 159
Daňové pohľadávky a dotácie	1 833 686	-	1 833 686
Iné pohľadávky	6 469	-	6 469
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 284 246	1 498 529	46 782 775

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	43 599 804	1 221 088	44 820 892
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	284 949	-	284 949
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	4 371	-	4 371
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 889 124	1 221 088	45 110 212

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom a Spoločnosť taktiež nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2017	31.12.2016
Pokladnica, ceniny	5 003	3 647
Bežné bankové účty	4 162 830	12 056 317
Spolu	4 167 833	12 059 964

5. Časové rozlíšenie

	31.12.2017	31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé	5 402 828	3 687 464
Náklady budúcich období krátkodobé	1 493 805	91 919
Spolu	6 896 630	3 779 383

Zahrňajú vnútropodnikové náklady aktivované do majetku.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 31.12.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy spolu	59 144		-	885	58 259
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	59 144		-	885	58 259
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	59 144		-	885	58 259
Krátkodobé rezervy spolu	3 667 939	2 981 095	1 398 195	501 369	4 749 470
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	141 121	215 392	141 121	-	215 392
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	141 121	215 392	141 121	-	215 392
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezervy odchodne	4 315	0	0	1 283	3 032
Na reklamácie	628 975	1 168 610	-	151 892	1 645 693
Na zastavenie produkcie u zákazníka	174 529	17 878	-	21 292	171 115
Odmeny pracovníkom	801 480	597 100	801 480	-	597 100
Iné	1 917 519	982 115	455 594	326 902	2 117 138
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 526 818	2 765 703	1 257 074	501 369	4 534 078

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na reklamácie vo výške 645 693 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2017. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej zvierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej zvierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu). Rezerva bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2018.

V roku 2017 bola vytvorená rezerva 1 000 000 EUR na kvalitatívnu reklamáciu, ktorá sa týka áut dodaných v predchádzajúcich obdobiach.

Spoločnosť eviduje k 31.12.2017 dlhodobé rezervy v hodnote 58 259 EUR.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

4a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				Stav k 31.12.2016 F
	Stav k 31.12.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy spolu	56 470	2 674	-	-	59 144
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	56 470	2 674	-	-	59 144
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	56 470	2 674	-	-	59 144
Krátkodobé rezervy spolu	2 709 608	4 693 095	2 926 867	807 897	3 667 939
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	100 998	141 121	100 998	-	141 121
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	100 998	141 121	100 998	-	141 121
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezervy odchodné	0	4 315	0		4 315
Na reklamácie	604 359	768 406	-	743 790	628 975
Na zastavenie produkcie u zákazníka	159 331	79 305	-	64 107	174 529
Odmeny pracovníkom	751 058	2 154 806	2 104 384	-	801 480
Iné	1 093 862	1 545 142	721 485	-	1 917 519
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 608 610	4 551 974	2 825 869	807 897	3 526 818

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Závazky po lehote splatnosti	296 563	990 900
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	68 491 657	57 622 675
Krátkodobé záväzky spolu	68 788 220	58 613 575
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	398	7 048
Dlhodobé záväzky spolu	398	7 048

Závazky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 918 143	-1 918 024
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-9 016 390	-6 750 408
– zdaniteľné	-9 016 390	-6 750 408
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 296 252	1 820 371
Uplatnená daňová pohľadávka	475 881	502 265
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	475 881	502 265
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaučtovaná ako náklad	-	-
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 048	8 739
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	178 103	203 434
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>178 103</i>	<i>203 434</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>184 753</i>	<i>205 126</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	398	7 048

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období k 31.12.2017 predstavujú hodnotu 2 013 389 EUR, tvorí ju nakúpený majetok zákazníka (Porsche).

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.03 až 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Montáž a logistika 2017	Materiál 2017	Ostatné 2017	Spolu 2017
Tuzemsko	42 430 717	599 917 958	12 091	642 265 066
Štáty EÚ	0	0	1 761 469	1 761 469
USA	0	0	95 700	95 700
Spolu	42 430 717	599 917 959	1 773 560	644 122 235

Oblasť odbytu	Montáž a logistika 2016	Materiál 2016	Ostatné 2016	Spolu 2016
Tuzemsko	45 713 445	623 719 260	182 826	669 615 532
Štáty EÚ	0	14 786	1 202 560	1 217 346
USA	0	0	5 212	5 212
Spolu	45 713 445	623 734 046	1 390 598	670 838 090

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Významnou položkou ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je rozpustenie rezerv a dohadov vo výške 1 195 541 EUR. Rozpustenie rezerv a dohadov v roku 2016 bolo vo výške 2 423 628 EUR.

Významnou položkou v roku 2016 boli výnosy z titulu kompenzácií od zákazníka z dôvodu technických zmien vo výške 350 517 EUR.

Spoločnosť v roku 2017 aktivovala služby na komplexné náklady budúcich období v hodnote 3 699 454 EUR (2016: 1 321 627 EUR).

3. Finančné výnosy

Spoločnosť má kurzové zisky vo výške 2 333 862 EUR (2016: 1 896 039 EUR). Tieto zisky sú najmä z dodávok v USD. Nerealizované kurzové zisky sú v hodnote 48 326,62 EUR.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

v EUR	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	643 051 014	669 630 318
Tržby z predaja služieb	1 071 221	1 207 772
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat spolu	644 122 235	670 838 090

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

v EUR	2017	2016
Prepravné a služby JIT	1 407 591	1 165 538
Nájomné	2 056 263	1 534 965
Prenájom/leasing	637 097	543 630
Opravy a údržba	538 862	406 143
Personálne poradenstvo a nájom pracovnej sily	1 174 955	1 351 081
Náklady za poskytnuté služby auditorom (audítorskou spoločnosťou) (viď bod 2)	38 985	35 000
Externé služby - inžinierske a projektové	3 941 437	1 706 316
Služby prijaté od materskej spoločnosti	5 542 302	4 197 856
Ostatné	1 007 875	2 600 414
Spolu	16 345 367	13 540 943

Najvýznamnejšie položky služieb predstavujú 94 % celkových služieb. V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivito nevýznamné a celkovo nižšie ako 6%.

2. Náklady na poskytnuté služby auditorom (audítorskou spoločnosťou)

v EUR	2017	2016
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	38 985	35 000
Spolu	38 985	35 000

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na tvorbu rezervy na reklamácie predstavovali 168 610 EUR (2016: 180 052 EUR).

4. Finančné náklady

Spoločnosť má 2 664 266 EUR (2016: 1 666 434 EUR) kurzových strát (z toho z prepočtu zostatkov k 31. decembru 2017 je 56 841 EUR; z prepočtu zostatkov k 31. decembru 2016 bolo 16 964.32 EUR). Tieto straty sú najmä z dodávok v USD.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 687 621		100,00 %	13 871 677		100,00 %
teoretická daň		1 194 400	21,00 %		3 051 769	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	458 586	96 303	1,69 %	738 295	162 425	1,17 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	6 146 207	1 290 703	22,69 %	14 609 972	3 214 194	23,17 %
Splatná daň z príjmov		1 766 584	31,06 %		3 716 459	26,79 %
Odložená daň z príjmov		-475 881	-8,37 %		-502 265	-3,62 %
Celková daň z príjmov		1 290 703	22,69 %		3 214 194	23,17 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme služobné autá od tretej strany v celkovej výške 368,9 tis. EUR (operatívny leasing).

Spoločnosť má v nájme vysokozdvížné vozíky od tretej strany v celkovej výške 996 tis. EUR (operatívny leasing).

Spoločnosť má v nájme tlačiarne od tretej strany v celkovej výške 43 tis. EUR (operatívny leasing).

Spoločnosť dňa 31.03.2017 uzavrela nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov. Doba nájmu je dohodnutá na dobu určitú - 8 rokov od 01.04.2017 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 90 dní s povinnosťou zaplatiť nájom za 18 mesiacov. Výpovedná lehota je 90 dní s povinnosťou zaplatiť nájom za 18 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 1 519 685 EUR.

Spoločnosť dňa 15. júla 2015 uzavrela nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov na dobu určitú do 31. decembra 2025. Ročný nájom je 499 034 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2017	2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 407 900	5 731 638

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

Spoločnosti nie sú známe žiadne hroziace súdne procesy.

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. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme služobné autá od tretej strany (operatívny leasing).
- Spoločnosť má v nájme vysokozdvížne vozíky od tretej strany (operatívny leasing).
- Spoločnosť má v nájme tlačiarne od tretej strany (operatívny leasing).
- Spoločnosť dňa 31.03.2017 uzavrela nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov. Doba nájmu je dohodnutá na dobu určitú - 8 rokov od 01.04.2017 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 90 dní s povinnosťou zaplatiť nájom za 18 mesiacov. Výpovedná lehota je 90 dní s povinnosťou zaplatiť nájom za 18 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 1 519 685 EUR.
- Spoločnosť dňa 15. júla 2015 uzavrela nájomnú zmluvu na nájom prevádzkovej haly, administratívno-sociálnej budovy a prístreškov na dobu určitú do 31. decembra 2025. Ročný nájom je 499 034 EUR.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemala plnenia so spriaznenými osobami za iných podmienok ako sú obvyklé.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

SAS Automotive s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

Spriaznená osoba	Typ obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2017
SAS Autosystemtechnik s r.o. Mladá Boleslav, ČR	Predaj	-126 019,20	-141 063,89
Cockpit Automotive Systems, Rennes, Francúzsko	Predaj	-69 415,45	0,00
SAS OTOSISTEM TEKNİK TICARET, Turecko	Predaj	-2 064,00	0,00
SAS Automotive USA, Inc., Louisville, USA	Predaj	-1 901,08	-6 161,96
SAS Automotive USA, Inc., Sterling Heights, USA	Predaj	-12 075,31	-23 210,01
SAS Automotive Newark, USA			-60 676,84
SAS Automotive Fraser, USA			-2 034,85
SAS Automotive Belgium	Predaj	-49 265,09	-15 032,19
SAS Automotive Systems, Pamplona, Španielsko	Predaj	-5 433,10	0,00
SAS Autosystemtechnik GmbH & Co. KG, Wolfsburg, DE	Predaj	-162 833,85	0,00
SAS Automotive Belgium	nákup	74 961,00	-12 000,00
SAS Automotive Systems, Pamplona, Španielsko	nákup	5 433,10	22 667,21
Transakcie so spoločnými podnikmi			
Faurecia Interior Systems Bratislava s.r.o, SR	nákup	16 222 185,31	21 823 061,31
Faurecia Interior Systems Bohemia s r.o., Mladá Boleslav, ČR	nákup		
Continental Automotive Czech Republic, s.r.o., Brandys nad Labem	nákup	675 452,48	1 171 908,09
Continental Automotive GmbH, Regensburg, Nemecko	nákup	2 425 622,37	4 254 073,81
Continental Automotive GmbH, Babenhausen-Stalbach, Nemecko	nákup	16 037 695,13	12 281 965,47
Continental Sibiu, Rumunsko	nákup	2 656 398,69	1 954 236,59
Conti Temic Microelectronics GmbH, Ingolstadt, Nemecko	nákup	2 798 596,70	1 966 772,39

SAS Autosystemtechnik Verwaltungs, GmbH, Karlsruhe, Nemecko**Hodnotové vyjadrenie obchodu**

	2016	2017
Materská spoločnosť		
Nákup tovaru / výrobkov		
Nákup služieb - poradenstvo	4 134 814,53	5 545 899,00
Poskytnutá požička k 31.12.2016	284 948,94	87 159,00
Nákladové úroky z prijatej požičky	3 000,26	21 378,00
Predaj služieb	784 198,03	820 568,00

K 31.12.2017 nemala spoločnosť voči materskej spoločnosti žiadne otvorené pohľadávky, okrem pohľadávky z titulu poskytnutej pôžičky vo výške 87 159,- EUR (k 31.12.2016 mala z tohto titulu pohľadávku vo výške 284 949,-EUR).

Spoločnosť eviduje záväzok vo výške 1 941,- EUR voči SAS Autosystemtechnik Verwaltungs, GmbH, Karlsruhe.

K 31.12.2016 spoločnosť evidovala pohľadávku vo výške 3 036,- EUR a záväzok vo výške 74 961,- EUR voči SAS Automotive Belgium.

SAS Automotive s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35799218
DIČ: 2020235206

L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

v EUR	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016 a	Prírastky b	Úbytky c	Presuny d	Stav k 31.12.2017 e
Základné imanie	730 267	-	-	-	730 267
Emisné ážio	1 925	-	-	-	1 925
Ostatné kapitálové fondy	1 427 427	-	-	-	1 427 427
Zákonný rezervný fond	73 026	-	-	-	73 026
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 657 483	4 396 918	-	10 657 483	4 396 918
Vyplatené dividendy	-	-	10 657 483	10 657 483	-
Spolu	12 890 128	4 396 918	10 657 483	-	6 629 563

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 730 267 EUR. Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 nezmenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 10 657 483 EUR rozhodlo valné zhromaždenie konané dňa 21. marca 2017. Výsledok hospodárenia vo výške 10 657 483 EUR bol vyplatený ako podiel na zisku spoločníkom.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

v EUR	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2015 a	Prírastky b	Úbytky c	Presuny d	Stav k 31.12.2016 e
Základné imanie	730 267	-	-	-	730 267
Emisné ážio	1 925	-	-	-	1 925
Ostatné kapitálové fondy	1 427 427	-	-	-	1 427 427
Zákonný rezervný fond	73 026	-	-	-	73 026
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 489 822	10 657 483	-	-8 489 822	10 657 483
Vyplatené dividendy	-	-	8 489 822	8 489 822	-
Spolu	10 722 467	10 657 483	8 489 822	-	12 890 128

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	10 657 483
Rozdelenie účtovného zisku	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10 657 483
Spolu	10 657 483

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 4 396 918 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod na nerozdelený zisk minulých rokov a následne jeho vyplatenie vo forme dividendy.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Prehľad o peňažných tokoch bol zostavený nepriamou metódou.

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	14 957 288	16 540 662
Zaplatené úroky	-25 691	-3 003
Prijaté úroky	400	8 432
Zaplatená daň z príjmov	-4 495 850	-3 891 916
Vyplatené dividendy	-10 657 483	-8 489 822
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-221 336	4 164 353
Prijmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-221 336	4 164 353
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 868 585	-4 006 933
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Obstaranie investícií	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 868 585	-4 006 933
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	-	-
Prijmy z úverov	197 790	-161 483
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Splátky prijatých úverov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	197 790	- 161 483
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-7 892 131	-4 063
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	12 059 964	12 064 027
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 167 833	12 059 964

Peňažné toky z prevádzky

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	5 687 621	13 866 248
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 039 746	2 603 521
Opravná položka k pohľadávkam	95 317	355 755
Opravná položka k zásobám	-25 599	-18 870
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-	-
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-	-
Nerealizované kurzové straty	56 841	16 964
Nerealizované kurzové zisky	-48 327	-6 658
Rezervy	1 080 646	961 005
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	-	-
Iné nepeňažné operácie (aktivácia)	-3 699 454	-876 519
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>5 186 792</u>	<u>16 901 446</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	545 539	-8 038 529
Úbytok (prírastok) zásob (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 652 162	724 093
	10 877 119	6 953 652
Peňažné toky z prevádzky	<u>14 957 288</u>	<u>16 540 662</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.