

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie 7 190 700 EUR bolo celé upísané a splatené jediným spoločníkom: YAZAKI Wiring Technologies GmbH, Kolín, Spolková republika Nemecko.

Zákonný rezervný fond vo výške 719 070 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	K 31. 3. 2016
Účtovná strata	(7 856 924)
Vysporiadanie účtovnej straty	K 31. 3. 2017
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	(7 856 924)
Iné	-
Spolu	(7 856 924)

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. marec 2017

Položka	Stav k 1. 4. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-				
Ostatné dlhodobé rezervy	256 664	-	11 873	-	244 791
z toho:					
odchodné do dôchodku	256 664	-	11 873	-	244 791
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	1 336 982	-	285 498	-	1 051 395
z toho:					
mzdy na nevyčerpanú dovolenku					
vrátane sociálneho zabezpečenia	1 336 892	-	285 498	-	1 051 395
audit	-	-	-	-	-
royalties	-	-	-	-	-
iné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	1 468 212	678 268	887 418	57 544	1 201 518
z toho:					
audit	42 000	41 605	42 000	-	41 605
iné	365 659	26 147	365 659	-	26 147
odmeny pracovníkom	162 100	168 958	104 556	57 544	168 958
súdny spor – pozemky	-	-	-	-	-
cenový dobropis	223 250	-	-	-	223 250
flexi konto	375 203	441 558	375 203	-	441 558
rezervy na reklamácie od odberateľov	300 000	-	-	-	300 000
iné	-	-	-	-	-

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2017.

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

31. marec 2016

Položka	Stav k 1. 4. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	208 476	54 283	6 095	-	256 664
z toho:					
odchodné do dôchodku	208 476	54 283	6 095	-	256 664
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	1 094 383	1 336 892	1 094 383	-	1 336 982
z toho:					
mzdy na nevyčerpanú dovolenku					
vrátane sociálneho zabezpečenia	747 165	1 336 892	747 165	-	1 336 892
audit	41 800	-	41 800	-	-
royalties	-	-	-	-	-
iné	305 418	-	305 418	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	2 140 821	944 962	1 617 571	-	1 468 212
z toho:					
audit	-	42 000	-	-	42 000
iné	-	365 569	-	-	365 569
odmeny pracovníkom	130 416	162 100	130 416	-	162 100
súdny spor – pozemky	-	-	-	-	-
cenový dobropis	1 205 878	-	982 628	-	223 250
flexi konto	504 527	375 203	504 527	-	375 203
rezervy na reklamácie od odberateľov	300 000	-	-	-	300 000
iné	-	-	-	-	-

Dlhodobá rezerva na zamestnanecké požitky sa využije v čase dosiahnutia pracovných resp. životných jubileí a pri odchode do dôchodku.

Kľúčové poistnomatematické predpoklady:

	K 31. marcu 2017	K 31. marcu 2016
Reálna diskontná sadzba p. a.	4 %	4 %
Reálna budúca miera nárastu miezd p. a.	3 %	3 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	3 %	3 %
Vek odchodu do dôchodku	62 pre mužov a 62 pre ženy	62 pre mužov a 62 pre ženy

3. Záväzky

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

Položka	Spolu k 31. 3. 2017	Spolu k 31. 3. 2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	293 922	1 280 171
Spolu dlhodobé záväzky	293 922	1 280 171
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	12 366 501	17 065 023
Záväzky po lehote splatnosti	1 245	1 402
Spolu krátkodobé záväzky	12 367 746	17 066 425

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá dlhodobé záväzky z obchodného styku voči dodávateľom zabezpečené záložným právom.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. marcu 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.3. Odložený daňový záväzok

Položka	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	490 842	873 247
zdaniteľné	(2 506 765)	(8 008 031)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	1 433 193	1 669 376
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	(122 373)	(1 202 390)
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	(1 080 017)	573 400
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	77 781	45 107
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	199 290	225 778
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	199 290	225 778
Čerpanie sociálneho fondu	(214 997)	(193 104)
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 074	77 781

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. marcu 2017 (v príslušnej mene)	K 31. marcu 2017 (v eurách)	K 31. marcu 2016 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery				-	-	-
Krátkodobé bankové úvery	EUR	0,781	28.4.2017	-	-	21 500 000

Úver je zabezpečený firmou Yazaki Corporation, Tokio v podobe záruky do maximálnej výšky 21 500 000 EUR, za ktorú Spoločnosť platí garančný poplatok vo výške 0,5 % ročne zo stavu pôžičky. Splatosť úveru sa po dohode s bankou revolvinguje.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. marec 2017	31. marec 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	14 418	16 455
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 434 013	1 846 599
z toho:		
štátna dotácia	1 434 013	1 846 599
Výnosy budúcich období krátkodobé	179 252	383 612
z toho:		
štátna dotácia	179 252	383 612
Spolu	1 627 683	2 246 666

Spoločnosti bolo doručené dňa 21. decembra 2007 rozhodnutie č. 33/2007 o schválení štátnej dotácie vo forme:

- daňovej úľavy (v maximálnej výške 7 821 682 EUR), ktorá môže byť čerpaná po dobu 10 rokov od jej priznania. Spoločnosť doposiaľ nečerpala daňovú úľavu, keďže využíva neumorené daňové straty z predchádzajúcich rokov (dodržiavaním princípu opatrnosti, spoločnosť nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku z daňovej úľavy),
- finančných príspevkov na investičnú výstavbu (v maximálnej výške 5 629 903 EUR).

Dňa 2. júla 2008 Spoločnosť dostala štátnu dotáciu vo výške 5 629 903 EUR (169 489 tis. Sk) na investičnú výstavbu. Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť splnila kritéria dotácie, účtovala o výnose vo výške 616 946 EUR na základe zaúčtovaných odpisov súvisiaceho dlhodobého majetku.

Poskytnutím dotácie sa spoločnosť zaviazala k nasledujúcim podmienkam:

1. Udržať investíciu v regióne po dobu najmenej piatich rokov od ukončenia prác na projekte;
2. Zachovať vytvorené pracovné miesta (najmenej 531 pracovných miest) po dobu skutočného čerpania daňovej úľavy, najmenej však po dobu piatich rokov odo dňa ich vytvorenia.

6. Závazky z finančného prenájmu

Spoločnosť v období od 1. apríla 2015 do 31. marca 2017 nakúpila auta v rámci finančného leasingu v objeme 375 922 EUR. Finančný leasing je na dobu 36,48 a 60 mesiacov. V účtovnom období od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 bola splatená čiastka 82 139 EUR, zostatok splátky predstavuje čiastku 211 223 EUR.

(Z predmetného zostatku predstavuje krátkodobý záväzok čiastku 83 424 EUR a dlhodobý záväzok čiastku 127 799 EUR).

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BMW	-	-	86 127 820	113 103 026	86 127 820	113 103 026
Čistý obrát celkom	-	-	86 127 820	113 103 026	86 127 820	113 103 026

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2017		2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 3. 2017	Stav k 31. 3. 2016	Stav k 1. 4. 2015		2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	856 916	1 056 743	831 185		(199 827)	225 558
Výrobky	682 216	145 535	260 912		536 681	(115 377)
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	1 539 132	1 202 278	1 092 097		336 854	110 181
Manká a škody					-	1 275
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Iné					-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					29 059	(82 463)
					(365 913)	26 443

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

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

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	6 096 269	4 941 982
z toho:		
predaj materiálu	1 109 945	1 247 187
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmot. majetku	-	-
výnosy z dotácií	616 946	383 612
prefakturácia služieb pre Yazaki Ukrajina a iné spriaznené spoločnosti	2 736 112	2 512 607
ostatné	1 633 266	798 576
Finančné výnosy	23 512	1 070
Kurzové zisky, z toho:	-	887
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	887
Ostatné významné položky finančných výnosov	23 512	183
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

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	2017	2016
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	51 813 028	52 412 793
Spotreba materiálu	51 080 019	51 582 429
Spotreba energie	733 009	830 364
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby	8 753 082	13 122 614
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	68 973	70 112
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
nájomné Gewis, Promo, Mirex	59 830	25 723
právne, ekonomické a iné poradenstvo	29 976	17 163
telekomunikačné služby	70 485	84 824
cestovné	1 232 575	655 628
licenčné poplatky	2 556 917	3 355 185
alokácia nákladov skupiny	-	-
pracovné agentúry	27 064	577 108
výpomoc YRL – nábeh výroby v Rumunsku	6 295	896 832
opravy – údržba	1 173 138	1 246 892
ostatné	3 527 829	6 193 147
Celková suma osobných nákladov	30 066 756	34 955 566
Mzdy	21 894 670	25 124 422
Sociálne poistenie	5 264 889	6 380 384
Zdravotné poistenie	2 122 870	2 572 651
Sociálne zabezpečenie	784 327	878 109

Položka	2017	2016
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	1 525 355	1 558 676
z toho:		
predaj materiálu	531 708	663 998
zost. cena predaného dlhodobého hmotného a nehm. majetku	-	-
manká a škody	43 633	116 342
tvorba a rozpúšťanie opravnej položky k pohľadávkam	-	-
ostatné	950 014	778 336
Finančné náklady celkom:	253 531	293 508
Kurzové straty, z toho:	4 517	3 057
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	249 014	290 451
nákladové úroky	142 652	123 894
ostatné finančné náklady	106 362	166 557
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je 22 %. Spoločnosť nečerpala úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov k 31. marcu 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	(8 710 717)			(7 274 327)		
z toho:						
teoretická daň		(1 916 358)	22		(1 600 352)	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	254 453	55 980	(1)	442 606	97 373	(1)
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)				-	-	-
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	3 573 630	786 199	(9)	9 572 189	2 105 882	(29)
Umorenie daňovej straty				-	-	-
Zmena sadzby dane		(5 827)	-	-	-	-
Daňová licencia		2 880	-	-	2 880	-
Iné				-	-	-
Spolu	(4 882 634)	(1 077 127)	12	2 635 078	582 597	(8)
Splatná daň z príjmov		2 890			9 197	-
Odložená daň z príjmov		(1 080 017)			573 400	(8)
Celková daň z príjmov		(1 077 127)			582 597	(8)

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

Položka	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	(5 827)	-
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	11 991 138	7 736 097
	-	-

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

Spoločnosť nevyplácala v účtovnom období od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 žiadne peňažné a nepenažné príjmy ani výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY A SPOLOČNOSTI

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Yazaki Wiring Technologies Czech s.r.o., Česká republika
 YAZAKI Wiring Technologies India Pvt. Ltd., India
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Brake, Nemecko
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Kolín, Nemecko
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Regensburg, Nemecko
 Yazaki Corporation, Japonsko
 Yazaki Europe Limited – Kolín, Nemecko
 Yazaki Europe Limited – Frankfurt, Nemecko
 Yazaki Europe Limited – Coventry, Veľká Británia
 Yazaki Europe Limited – Hemel Hempstead, Veľká Británia
 Yazaki Europe Limited – Opglabbeek, Belgicko
 Yazaki Kenitra S.A., Maroko
 Yazaki Morocco S.A., Maroko
 Yazaki Tunisia SARL, Tunisko
 Yazaki Otomotiv Yan Sanayi ve Ticaret A.S., Turecko
 S.C Yazaki Romania SRL, Rumunsko
 Yazaki Saltano de Ovar Productos Electricos, LDA., Portugalsko
 Yazaki Slovakia, spol. s r.o., Slovensko
 Yazaki Ukraine LLC, Ukrajina
 Yazaki Bulgaria EOOD, Bulharsko

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

31. marec 2017

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	-	-	2 724 430	153
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	7 487 345	126 107	4 234 626	91 067 353

31. marec 2016

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	-	69	3 439 161	3 146
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	7 840 236	222 491	3 445 218	117 612 098

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

	Rok 2017	Rok 2016
Predaj		
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	90 846 601	115 102 637
z toho:		
Yazaki Ukrajina	162 952	145 464
Yazaki Ovar - Portugalsko	150	2 885
Yazaki Rumunsko	2 494 928	1 863 592
Yazaki Plzeň - Česko	22 805	6 009
Yazaki Kolín - Nemecko	1 110 984	1 155 785
Yazaki Japonsko	153	3 146
S - Y Regensburg - Nemecko	86 274 047	111 925 756
Ostatné služby	220 905	2 512 607
z toho:		
S-Y Regensburg Nemecko	-	-
Yazaki Ukrajina	-	130 166
Yazaki Rumunsko	-	1 245 769
Yazaki Kolín - Nemecko	-	885 607
Yazaki Waldorf Nemecko	132 764	187 102
Yazaki Coventry - Anglicko	88 141	63 963
Yazaki Yan SanTic - Turecko	-	-
Yazaki Portugalsko	-	-
Nákup		
Nákup materiálu	586 076	423 973
z toho:		
Yazaki Belgicko	18 432	7 896
Yazaki Plzeň - Česko	19 939	3 529
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	3 576	873
Yazaki Maroco - Tanger	-	-
Yazaki Portugalsko	357 132	387 731
Yazaki Rumunsko	162 754	4 236
Yazaki Tunisko	855	637
SYST Regensburg	1 856	-
Yazaki Romania Braila	551	-
Yazaki Prievdza SK	-	-
Yazaki Bulharsko	-	-
YC -Corporation Japonsko	20 624	18 824
YAZ - Poland	357	247
Nákup strojov a zariadení	107 806	210 471
z toho:		
Yazaki Portugalsko	107 806	165 266
Yazaki Rumunsko	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	-	-
Yazaki Prievdza	-	-
Yazaki Ukrajina	-	-
Yazaki Turecko	-	-
Yazaki Kolín	-	43 989
YC -Japonsko	-	1 216
Nákup budovy a pozemku		
z toho:		
Yazaki Prievdza	-	-
Ostatné služby	3 540 744	6 249 935
z toho:		
Yazaki Wiring - Kolín - Nemecko	226 484	238 759
Yazaki Corporation - Japonsko	2 703 806	3 419 121
Yazaki Plzeň - Česko	-	3 103
Yazaki - Waldorf Nemecko	-	-
Yazaki - Portugalsko	19 294	24 320
Yazaki HH Anglicko	14 554	13 986
Yazaki Prievdza - SK	-	-
S- Y Systems Regensburg	124 966	-
Yazaki Rumunsko	12 115	896 832
YEL - Kolin	436 212	330 016
Yazaki Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	3 167	32 925
YAZAKI Volga	-	553 945
YAZAKI Poland	146	616 063
YAZAKI Bulgaria	-	826
YAZAKI Kenitra	-	120 039

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31. 3. 2017	Stav k 31. 3. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	7 487 344	7 840 236
Aktíva spolu	7 487 344	7 840 236
Závazky z obchodného styku	126 107	222 560
Pasíva spolu	126 107	222 560

Cenotvorba so spriaznenými stranami sa odvíja od skutočných nákladov + 3 % marža pri výrobkoch a 5 % marža pri službách. Pri ostatnom predaji (stroje a materiál) sa neuplatňuje žiadna marža.

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2017				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	7 487 344	280 160	4 234 626	91 067 506	-
z toho:					
Yazaki Belgicko	-	2 948	18 432	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	360	665	19 939	22 805	-
Yazaki Kolín - Nemecko	97 445	-	226 484	1 110 984	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Ukrajina	22 806	-	6 743	162 952	-
Yazaki Maroko - Tanger	-	-	-	-	-
Yazaki Portugalsko	-	54 547	484 232	150	-
Yazaki Rumunsko	253 273	55 741	174 869	2 494 928	-
Yazaki Tunisko	-	855	-	-	-
Yazaki Kenitra - Maroko	-	-	-	-	-
Yazaki Tunisia	-	-	855	-	-
Yazaki Romania Braila	-	-	551	-	-
Yazaki Bulharsko	-	-	-	-	-
Yazaki Poľsko	-	-	503	780 582	-
Yazaki Europe Limited - DE	-	150 850	436 212	-	-
Yazaki HH Anglicko	5 302	14 554	14 554	88 141	-
Yazaki Volga	-	-	-	-	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	23 764	-	-	132 764	-
Yazaki Japonsko	-	-	2 724 430	153	-
S - Y Regensburg Nemecko	7 084 394	-	126 822	86 274 047	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2016				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	-	-	-	-	-
z toho:					
Yazaki Belgicko	-	616	7 896	173	-
Yazaki Plzeň - Česko	224	273	6 632	6 009	-
Yazaki Kolín - Nemecko	-	13 854	238 759	1 043 000	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Ukrajina	49 473	-	33 798	145 464	-
Yazaki Maroko - Tanger	-	-	-	-	-
Yazaki Portugalsko	-	86 520	577 317	2 885	-
Yazaki Rumunsko	152 909	75 494	901 068	1 863 592	-
Yazaki Tunisko	-	-	637	-	-
Yazaki Kenitra - Maroko	-	-	120 039	62 890	-
Yazaki Yan SanTic - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Prievdza SK	-	-	-	-	-
Yazaki Bulharsko	-	-	826	-	-
Yazaki Poľsko	-	-	616 063	122 575	-
Yazaki Europe Limited - DE	103 539	31 849	374 252	-	-
Yazaki HH Anglicko	5 123	13 885	13 986	-	-
Yazaki Volga	-	-	553 945	-	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	-	-	-	112 784	-
Yazaki Japonsko	-	69	3 439 161	3 146	-
S - Y Regensburg Nemecko	7 528 968	-	-	111 925 756	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

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.

Daňové prostredie, v ktorom spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane.

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. marcu 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly, v oblasti transferového ocenenia ostávajú otvorené za roky 2006 až 2016.

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

Po 31. marci 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. marca 2017

Položka	Stav k 1. 4. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 3. 2017
Základné imanie	7 190 700	-	-	-	-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	719 070	-	-	-	719 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 933 322	-	-	-	40 933 322
Neuhrazená strata minulých rokov	(25 294 799)	-	-	(7 856 924)	(33 151 723)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(7 856 924)	-	-	7 856 924	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2017

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

31. marca 2016

Položka	Stav k 1. 4. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 3. 2016
Základné imanie	7 190 700	-	-	-	7 190 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	719 070	-	-	-	719 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 933 322	-	-	-	40 933 322
Neuhradená strata minulých rokov	(27 320 878)	-	-	2 026 079	(25 294 799)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 026 079	-	-	(2 026 079)	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, 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.

Peňažné ekvivalenty

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 3. 2017	31. 3. 2016
Peniaze	211	5 062	23 352
Ceniny	213	2 461	2 202
Účty v bankách	221	7 670 981	8 956 569
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		7 678 504	8 982 123

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(8,710,716)	(7,274,327)
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3,519,399	5,669,497
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4,749,373	6,117,991
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(564,064)	(381,912)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(32,902)	107,040
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(766,642)	(354,624)
	Úroky účtované do nákladov (+)	142,652	123,894
	Úroky účtované do výnosov (-)	24,021	183
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(94,596)	(55,972)
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	61,557	112,897
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(3,819,447)	5,185,922
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	413,865	2,945,739
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(4,522,772)	2,633,576
	Zmena stavu zásob (-/+)	289,460	(393,393)
	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.)	(9,010,764)	3,581,092
	Prijaté úroky (+)	(24,021)	(183)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(142,652)	(123,894)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	84,331	(180,757)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(9,093,106)	3,276,258
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(16,809)	(74,139)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	676,466	(4,101,620)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	715,126	441,687
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1,374,783	(3,734,072)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	6,414,704	(82,629)
	Príjmy z úverov (+)	6,500,000	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(85,296)	(82,629)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6,414,704	(82,629)
D.	(súčet A+B+C)	(1,303,619)	(540,443)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	8,982,123	9,522,566
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7,678,504	8,982,123
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)	7,678,504	8,982,123