

Poznámky Úč POD 3 - 01

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

1. POPIS SPOLOČNOSTI

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18. decembra 2001. Dňa 14. januára 2002 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I v Bratislave oddiel s.r.o., vložka č. 14156/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, Trenčianska ulica 2571/16, Slovenská republika, identifikačné číslo 35829761.

Predaj časti podniku

Na základe Zmluvy o predaji časti podniku zo dňa 12.2.2016 uzatvorenej medzi predávajúcim – spoločnosťou TRW Automotive (Slovakia) s. r. o., so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, Nové Mesto nad Váhom 915 01, Slovenská republika, IČO: 35 829 761, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.: 14156/R a kupujúcim - spoločnosťou ITW Slovakia s.r.o., so sídlom Hviezdoslavovo nám. 13, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 02, Slovenská republika, IČO: 47 258 144, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 105185/B, došlo k predaju časti podniku predávajúceho v rozsahu vymedzenom v Zmluve o predaji časti podniku. Účinnosťou Zmluvy o predaji časti podniku (dňa 2.7.2016) prechádzajú na kupujúceho všetky práva a záväzky, na ktoré sa predaj časti podniku vzťahuje.

V roku 2017 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Martin Christopher Furber skončil funkciu konateľa 19.10.2017 a nahradil ho Theodor Bernhard Kaster - vznik funkcie od 19.10.2017.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a predaj elektrických motorov a súvisiacich hydraulických a kontrolných komponentov pre automobilové aplikácie
2. výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky a s tým súvisiace služby, nákup a predaj tovaru

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	657	812
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	637	672
počet vedúcich zamestnancov	9	14

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TRW Auto B.V.	19 668 033 EUR	99,99%	99,99%	0,00%
TRW International Holding B.V.	1 967 EUR	0,01%	0,01%	0,00%
Spolu	19 670 000 EUR	100%	100%	0%

Od roku 2015 sa spoločnosť TRW stala súčasťou skupiny ZF Friedrichshafen AG so sídlom Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika. Konsolidovanú účtovnú skupinu za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Orgány Spoločnosti:

Konatelia a prokuristi Spoločnosti k 31. decembru 2017:

Konatelia:

Theodor Bernhard Kaster (od 19. októbra 2017)
Stephen Mark Batterbee (od 8. decembra 2010)

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ing. Milan Šesták (od 5. februára 2016)
Ján Pánik (od 27. októbra 2006)

Ing. Milan Šesták je oprávnený v rámci prokúry konať za spoločnosť samostatne. Ján Pánik je oprávnený v rámci prokúry konať za spoločnosť spoločne s Ing. Milanom Šestákom.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19/12/2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné: Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s prechádzajúcim účtovným obdobím.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3 až 4	33,34-25	rovnomerná

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno 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 sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Hmotný majetok odštepného závodu Nové Mesto nad Váhom, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	33,34-10	rovnomerná

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

c) Finančný majetok

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom. účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

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

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila najmä rezervy na záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny a nevyfakturované dodávky.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond, ktorý je možné použiť iba na krytie strát spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja elektromotorov pre posilňovače riadenia, posilňovačov riadenia do automobilov a plastových komponentov.

m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		742 505	116 134			0		858 639
Prírastky		0	94 000					94 000
Úbytky		16 855						16 855
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	725 650	210 134	0	0	0	0	935 784
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		733 002	51 006					784 008
Prírastky			61 202					61 202
Úbytky		7 352						7 352
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	725 650	112 208	0	0	0	0	837 858
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 503	65 128	0	0	0	0	74 631
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	97 926	0	0	0	0	97 926

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 042 692	147 400			25 210	0	1 215 302
Prírastky		0						0
Úbytky		300 187	31 266			25 210		356 663
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	742 505	116 134	0	0	0	0	858 639
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	912 531	18 995	0	0		0	931 526
Prírastky			32 011					32 011
Úbytky		179 529						179 529
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	733 002	51 006	0	0	0	0	784 008
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 161	128 405	0	0	25 210	0	283 776
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 503	65 128	0	0	0	0	74 631

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 20 561 850,12 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2016 a 2017 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		968 164	48 456 066			5 970 888	1 159 993	0	56 555 111
Prírastky			887 750			466 353	1 109 559	66 700	2 530 362
Úbytky			507 464			189 194	952 456		1 649 113
Presuny			29 697			186 183	-215 880		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	968 164	48 866 049	0	0	6 434 230	1 101 216	66 700	57 436 359
Stav na začiatku účtovného obdobia		400 438	30 490 149	0	0	4 411 893			35 302 480
Prírastky		200 374	4 390 753			804 780			5 395 907
Úbytky			487 531			114 958			602 489
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	600 812	34 393 371	0	0	5 101 715	0	0	40 095 898
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	567 726	17 965 917	0	0	1 558 995	1 159 993	0	21 252 631
Stav na konci účtovného obdobia	0	367 352	14 472 678	0	0	1 332 515	1 101 216	66 700	17 340 461

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 014 758	54 189 053			5 018 399	2 676 290	39 639	62 938 139
Prírastky							1 706 944		1 706 944
Úbytky		46 594	5 732 987				3 223 241	39 639	9 042 461
Presuny						952 489			952 489
Stav na konci účtovného obdobia	0	968 164	48 456 066	0	0	5 970 888	1 159 993	0	56 555 111
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	400 438	30 490 149	0	0	4 411 893	0	0	35 302 480
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	792 299	25 058 197	0	0	1 773 866	2 676 290	39 639	30 340 291
Stav na konci účtovného obdobia	0	567 726	17 965 917	0	0	1 558 995	1 159 993	0	21 252 631

K 31. decembru 2016 a 2017 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

Spoločnosť v roku 2017 netvorila opravné položky k dlhodobému majetku.

Poistenie majetku

Majetok spoločnosti je poistený v rámci skupinovej poisťovnej zmluvy ZF so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. Táto poisťovňa zahŕňa všetky riziká fyzickej straty alebo poškodenia majetku, prerušenie prevádzky, environmentálne riziká a škody voči tretím stranám spôsobené výrobkom alebo činnosťou. Toto poistenie zahŕňa aj prenajatú výrobnú halu.

5. ZÁSoby

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým u zásob v karanténe a v „scrapovej“ lokácii ako aj u nízko obrátkových zásob (zásoby bez pohybu viac ako 6 mesiacov).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	69 564	78 732	-69 564		78 732
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9 703	0	-9 703		0
Výrobky	421	61 144	-421		61 144
Zásoby spolu	79 688	139 876	-79 688	0	139 876

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4 933	0	-4 933		0
Pohľadávky spolu	4 933	0	-4 933	0	0

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2017 boli vo výške 4.067.535,27 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - odložená daň	1 305 225		1 305 225
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 305 225	0	1 305 225
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 341 206	356 822	22 698 029
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 566 542	500 993	4 067 535
Daňové pohľadávky a dotácie	5 351 397		5 351 397
Iné pohľadávky	135 207		135 207
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 394 353	857 815	32 252 168

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 000	10 700
Spolu	10 000	10 700

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 180 863	36 271
Risk MGMT		36 271
Obstaranie parkoviska	1 180 863	
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	27 021
Ford vyrovnanie		27 021

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	19 154 186
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty minulých rokov	19 154 186
Spolu	19 154 186

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 390 924,00	0,00	-136 657,00	-877 900,00	376 367,00
Záručné opravy	1 390 924,00		-136 657,00	-877 900,00	376 367,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 913 028,00	6 237 236,00	-1 031 094,00	-2 170 170,00	6 949 000,00
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	359 510,00	434 609,00	-359 510,00		434 609,00
Poradenské a auditorské služby	26 583,00	30 087,00	-26 583,00		30 087,00
Nevyfakturovaná doprava	83 481,00	66 867,00	-83 481,00		66 867,00
Nevyfakturované dodávky a služby	592 215,00	637 012,00	-592 215,00		637 012,00
Odmeny pracovníkov	159 459,00	227 671,00	-159 459,00		227 671,00
"Price givebacks"	2 404 926,00	3 479 519,00		-1 687 170,00	4 197 275,00
Záručné opravy	178 664,00	1 168 168,00	298 344,00	-483 000,00	1 162 176,00
Rezerva na kontrolu kvality	108 190,00	118 149,00	-108 190,00		118 149,00
Recall	0,00	75 154,00			75 154,00

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	963 708	427 216	0	0	1 390 924
Nástroj amortizovaný v cene komponentov					0
Záručné opravy	963 708	427 216			1 390 924
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 557 016	3 990 905	-4 063 959	-570 934	3 913 028
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	290 340	359 510	-290 340		359 510
Poradenské a auditorské služby	28 560	26 583	-28 560		26 583
Nevyfakturovaná doprava	120 380	83 481	-120 380		83 481
Nevyfakturované dodávky a služby	1 484 619	592 215	-1 484 619		592 215
Odmeny pracovníkov	201 280	159 459	-201 280		159 459
Súdne a dodávateľské spory	0				0
"Price givebacks"	1 348 130	1 852 602	-652 088	-143 718	2 404 927
Záručné opravy	229 415	808 865	-432 400	-427 217	178 664
Rezerva na kontrolu kvality	64 694	108 190	-64 694		108 190
Ostatné	789 598		-789 598		0

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2017. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2018 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	419 415	586 814
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	419 415	586 814
Krátkodobé záväzky spolu	49 450 715	55 277 973
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	43 419 944	55 223 652
Záväzky po lehote splatnosti	6 030 771	54 321

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2016 vo výške 12 565 471,49 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2016 v sume 15 144 055 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 vo výške 18 504 406 €. K 31.12.2017 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 3 432 926 €.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3 184 132	-3 545 958
odpočítateľné	139 877	72 452
zdaniteľné	-3 324 009	-3 618 410
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 399 488	6 779 610
odpočítateľné	9 399 488	6 779 610
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		5 126 347
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 305 225	1 755 600
Uplatnená daňová pohľadávka		
Iné		

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2011-2013 do nasledujúcich rokov. V roku 2017 bola uplatnená strata vo výške 3 345 549,23 €. Nevyužitá časť straty vo výške 1 780 798,99 € prepadá. Zostávajúca časť straty na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach je 0 €.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	180 169	169 507
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 062	84 368
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 062	84 368
Čerpanie sociálneho fondu	-78 712	-73 706
Konečný zostatok sociálneho fondu	163 519	180 169

Majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	8 417	9 026
Výrobné a administratívne priestory	122 288	102 024
Počítače a kopírky	1 429	1 064
Vysokozdvížné vozíky	19 779	20 230
Vláčik	365	210

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Elektromotory		Belt Drive systémy		Plastové komponenty	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko			26 455 255	28 765 195		6 349 924
Nemecko			14 506 618	12 496 051		2 695 126
Poľsko	47 107 693	56 762 497				1 603 419
Španielsko	3 865 319	5 243 831	78 125 823	66 509 636		
Čína	751 714					27 018
Česká Republika	587		37 000 371	39 317 517		979 627
Veľká Británia	1 519	55 246				2 589
USA	123 796					167 275
Brazília	7 471 817	6 214 770				
Belgicko			25 145 284	25 874 276		
Švédsko			71 935	123 008		
Rakúsko						548 055
Francúzsko			38 228 156	26 637 232		565 166
Chorvátsko						113
Fínsko						617 008
Maďarsko						1 935 045
Holandsko						45 834
Mexiko						166 979
Korea	4 174					809
Rumunsko			11 332 521	15 961 273		
Taliansko						3 768 424
Spolu	59 326 619	68 276 344	230 865 963	215 684 190	0	19 472 411

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	375 492	314 512	687 817	60 980	-373 305
Výrobky	4 508 640	3 383 672	3 758 903	1 124 968	-375 231
Spolu	4 884 132	3 698 184	4 446 720	1 185 948	-748 536
Manká a škody	x	x	x		184 781
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		500 537
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 185 948,00	-63 219

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 193 487	51 169 631
Predaj materiálu		
Výnosy z predaja časti podniku Bytča		45 606 533
Prijmy z reklamácií	345 057	294 683
Refakturácia - COT	344 908	4 311 396
Refakturácia (reklamácie, kartónové obaly, prestoje)	503 522	570 043
Ostatné - Colné suspenzie 2016		386 975
Finančné výnosy, z toho:	320 099	138 496
Kurzové zisky, z toho:	320 099	137 799
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	39 121	8 838
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		697

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	290 192 582	303 432 944
Čistý obrat celkom	290 192 582	303 432 944

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	48 575 282	43 996 303
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	47 156	43 643
Služby HQ	2 606 909	1 700 861
Náklady na vývoj	20 561 850	15 921 786
Licenčné poplatky	9 758 101	9 391 957
Služby poskytované spriaznenými stranami	5 569 557	5 454 442
Kontrola kvality	676 092	458 054
Prenájom nehnuteľnosti	1 457 064	1 638 792
Doprava	682 728	2 822 506
Ostatný prenájom	365 103	295 799
Prenajati pracovníci	1 947 676	2 635 470
IT a telekomunikačné služby	780 608	326 096
Projekty štartovacie náklady	288 120	250 183
Opravy a údržba	1 642 462	1 638 475
Cestovné	178 409	144 822
Reprezentačné	356 651	170 877
Ostatné	1 656 796	1 102 540
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	914 710	4 480 920
Manká a škody	-54 817	66 899
Zostatková cena predaného DHIM	959 927	4 377 615
Pokuty a penále	9 600	36 406

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

Finančné náklady, z toho:	574 698	722 430
Kurzové straty, z toho:	213 398	325 022
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	79	51 915
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	361 300	397 408
Poistenie	304 425	304 984
Úroky	36 103	85 352
Bankové poplatky	20 772	7 072

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	47 156	43 643
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	47 156	43 643

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		83 600
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-568 357	x	x	22 660 827	x	x
Teoretická daň	x	-125 039	21%	x	4 985 382	22%
Daňovo neuznané náklady	9 675 735	2 128 662	21%	6 881 244	1 513 874	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 761 829	-1 267 602	21%	-2 670 084	-587 418	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	-3 345 549	-736 021	21%	-5 126 347	-1 127 796	22%
Zmena sadzby dane		0	21%			
Iné	13 091	2 880	21%			22%
Spolu	13 091	2 880	21%	21 745 639	4 784 041	22%
Splatná daň z príjmov	x	2 880	21%	x	4 784 041	22%
Odložená daň z príjmov	x	445 746		x	-1 277 400	
Celková daň z príjmov	x	448 626		x	3 506 641	

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kúpa	1	84 635 673	103 731 313
Predaj výrobkov	2	63 844 949	71 504 072
Poskytnuté služby	3	175 538	245 207
Licencie	5	9 758 101	9 617 257

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 253 998			-23 253 998	0
Neuhradená strata minulých rokov	-54 949 758			42 408 184	-12 541 574
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 154 186	-1 016 983		-19 154 186	-1 016 983

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 995 021			9 258 978	23 253 998
Neuhradená strata minulých rokov	-54 949 758				-54 949 758
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 258 978	19 154 186		-9 258 978	19 154 186

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať startu za rok 2017 vo výške 1 016 982,65 € na účet neuhradenej straty.

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2017
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 016 983	19 154 186
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	6 313 292	8 313 298
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 019 087	6 353 011
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 854 016	226 284
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	69 891	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 117 571	1 504 952
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	37 494	229 051
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	450 375	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-4 722 705	-12 077 208
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 038 686	-15 090 830
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-5 827 258	13 586 464
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	65 867	-10 572 842
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	573 604	15 390 276
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-37 494	-229 051
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	536 110	15 161 225
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	536 110	15 161 225
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-70 777	-179 203
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-473 503	-5 424 448
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	7 471	337 383
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-536 809	-5 266 268
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použitia majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-700	9 894 957
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	10 700	10 564
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 001	10 313
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 (+/-)	10 000	10 313