

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

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

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

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	487	408
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	535	451
počet vedúcich zamestnancov	6	6

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

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

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Konatelia

Sunil Kumar Bilolikar

Sandra Domingues

Každý z konateľov je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. júna 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:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

Odpisovanie

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

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

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

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

h) Rezervy

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

i) Vlastné imanie

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

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

V súlade s platnou legislatívou a zakladateľskou listinou vytvorila spoločnosť rezervný fond v hodnote predstavujúcej 10% základného imania spoločnosti.

j) Transakcie v cudzích menách

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

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

k) Výnosy

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

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja palubných dosiek do automobilov.

l) Deriváty

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

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

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

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

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

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

m) Daň z príjmu

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

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

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume 1 776 889 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov. Išlo o nasledujúce opravy:

- zrušenie časti dlhodobej rezervy na zákaznícke kontrakty v celkovej výške 3 800 000 EUR a prisluchajúcej odloženej daňovej pohľadávky vytvorenej v roku 2016 v sume 798 000 EUR. Táto rezerva bola zaúčtovaná v roku 2016 na základe príslubu zákazníkov týkajúcich sa projektov, ktoré spoločnosť zavedie až v budúcnosti. Nedošlo tak k naplneniu definície záväzku ako existujúcej povinnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí.

- doúčtovanie nákladov na licenčné poplatky týkajúce sa roku 2016, ktoré však boli vyfaktúrované až v roku 2017 v hodnote 1 225 111 EUR (nezaúčtované v roku 2016).

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3,437,531	426,133	0	0	0	0	0	3,863,664
Prírastky		19,389						19,389
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,437,531	445,522	0	0	0	0	0	3,883,053
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3,223,611	115,448	0	0	0	0	0	3,339,059
Prírastky	83,416	88,758						172,174
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,307,027	204,206	0	0	0	0	0	3,511,233
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	213,920	310,685	0	0	0	0	0	524,605
Stav na konci účtovného obdobia	130,504	241,316	0	0	0	0	0	371,820

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3,168,348	339,146						3,507,494
Prírastky	269,183	86,987						356,170
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,437,531	426,133	0	0	0	0	0	3,863,664
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2,490,384	27,702						2,518,086
Prírastky	733,227	87,746						820,973
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3,223,611	115,448	0	0	0	0	0	3,339,059

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	677,964	311,444	0	0	0	0	0	989,408
Stav na konci účtovného obdobia	213,920	310,685	0	0	0	0	0	524,605

Spoločnosť v tomto finančnom roku neaktivovala náklady na vývoj.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,380,284	33,698,021	0	0	0	2,306,102	0	38,384,407
Prírastky		372,563	3,020,721				4,969,476		8,362,760
Úbytky			64,054						64,054
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,752,847	36,654,688	0	0	0	7,275,578	0	46,683,113
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	508,366	8,897,841	0	0	0	0	0	9,406,207
Prírastky		224,418	5,657,373						5,881,791
Úbytky			28,125						28,125
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	732,784	14,527,089	0	0	0	0	0	15,259,873
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1,871,918	24,800,180	0	0	0	2,306,102	0	28,978,200
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,020,063	22,127,599	0	0	0	7,275,578	0	31,423,240

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

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AIG Europe Limited. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 71 763 721 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 142 034 908 EUR.

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	307,763	691,413		-188,273	810,903
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	84,847	53,780		-83,699	54,928
Výrobky	278,176	56,439		-266,271	68,344
Zásoby spolu	670,786	801,632	0	-538,243	934,175

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

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

Poistenie zásob

Zásoby sú poistené v poisťovni AIG Europe Limited. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 13 758 092 EUR.

6. POHĽADÁVKY

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	79,581	11,626	-65,163	-14,418	11,626
Pohľadávky spolu	79,581	11,626	-65,163	-14,418	11,626

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 vytvorené opravné položky na základe rizika zníženej vymožitelnosti pohľadávok.

V roku 2017 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 14 418 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2017 vo výške 882 273 eur.

Ostatné pohľadávky v celkovej výške 1 942 278 eur predstavujú predovšetkým pohľadávky voči Johnson Control Intl. v sume 1 939 014 eur z titulu čiastočného preplatenia nákladov spojených so záručnými opravami dielov vyrobených pred 1. júlom 2014, no predaných až po tomto dátume.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	799,822		799,822
Dlhodobé pohľadávky spolu	799,822	0	799,822

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31,633,479	1,476,191	33,109,670
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	795,891	86,382	882,273
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	3,343,595		3,343,595
Iné pohľadávky	1,942,278		1,942,278
Krátkodobé pohľadávky spolu	37,715,243	1,562,573	39,277,816

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6,310	263
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1,364,980	699,753
Spolu	1,371,290	700,016

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34,350	39,070
Poistenie majetku	34,350	39,070

9. VLASTNÉ IMANIE

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1,897,622
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-1,897,622
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-1,897,622

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:	6,247,983	0	-269,694	-5,024,894	953,395
Rezerva na náklady súvisiace s dočasným vysporiadaním cien	6,247,983	0	-269,694	-5,024,894	953,395
Krátkodobé rezervy, z toho:	5,947,597	3,856,817	-3,011,785	-516,916	6,275,713
Záručné opravy	3,586,591	2,970,126	-2,200,706	0	4,356,011
Náklady na zavedenie nového modelu	758,654	23,340	-68,475	0	713,519
Poistenie majetku	110	0	0	-110	0
Nevyčerpaná dovolenka	248,680	229,133	-248,680	0	229,133
Ostatné mzdové rezervy	62,650	229,901	-22,949	-39,701	229,901
13. plat	22,117	28,286	-17,707	-4,410	28,286
Audit	38,529	33,944	-38,529	0	33,944
Agentúrne zamestnanci	154,342	34,344	-16,719	-137,624	34,343
Očakávané straty - krach dodávateľa	481,602	693	-335,407	-146,195	693
Premium prepravy	0	162,235	0	0	162,235
Úpravy cien materiálov	415,658	0	0	-166,709	248,949
Ostatné	178,664	144,815	-62,613	-22,167	238,699

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

Ostatné mzdové rezervy	57,620	62,650	-16,387	-41,233	62,650
13. plat	17,013	22,117	-17,013	0	22,117
Audit	74,343	38,529	-74,343		38,529
Agentúrni zamestnanci	4,077	154,342	0	-4,077	154,342
Očakávané straty - krach dodávateľa	282,935	198,667	0	0	481,602
Odkup počítačov	147,896	0	-147,896	0	0
Úpravy cien materiálov	0	415,658	0	0	415,658
Ostatné	240,408	175,063	-130,608	-106,199	178,664

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

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je do roku 2021.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10,829	9,311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10,829	9,311
Krátkodobé záväzky spolu	54,596,455	57,632,839
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	54,461,075	57,038,600
Záväzky po lehote splatnosti	135,380	594,239

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. decembru 2017 vo výške 877 390 eur.

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

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3,455,360	-5,051,073
odpočítateľné	942,700	520,324
zdaniteľné	-4,398,060	-5,571,397
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7,264,038	14,494,590
odpočítateľné	7,264,038	14,494,590
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	799,822	1,983,139
Uplatnená daňová pohľadávka	799,822	1,983,139

Zaúčtovaná ako náklad	385,316	-2,051,187
Zaúčtovaná do vlastného imania	798,001	
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala k 31. decembru 2017 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 799 822 eur.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9,311	8,264
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59,184	41,274
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	59,184	41,274
Čerpanie sociálneho fondu	-57,666	-40,227
Konečný zostatok sociálneho fondu	10,829	9,311

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Cashpool - Visteon Group	EUR	1M Euribor + 2.00%	-	21,052,481	21,052,481	20,772,841

15. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2017 uzavrela zmluvy o zabezpečovacích derivátoch. K 31. decembru 2017 spoločnosť preцениla deriváty na reálnu hodnotu a záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	15,489	-157,189	
Otvorené pozície - USD	15,489		14,900,000 USD
Otvorené pozície - JPY		-157,189	1,397,000,000 JPY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
Otvorené pozície - JPY	26,403	-308,019		438,805
Uzavreté pozície - JPY	-76,846		56,675	
Otvorené pozície - USD	-3,455	-12,033		

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch - JPY	10,347,382	9,319,287
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch - USD	12,423,914	0
Spolu	22,771,296	9,319,287

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	100,254	94,506
Budova (mesačný nájom)	71,384	67,815
Ubytovanie - expati (mesačný nájom)	0	600
Kopír. zariadenia - CBC (mesačný nájom)	457	408
IT servre - CIS (mesačný nájom)	427	426
Vozíky - Toyota (mesačný nájom)	4,152	1,579
Vozíky - Jungheinrich (mesačný nájom)	13,196	13,587
Automobily 20 ks (mesačný nájom)	10,188	9,891
Iné položky	450	200

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EÚ	248,772,492	251,503,880		0		0
Tretie krajiny	14,162,591	9,467,040		0		0
Spolu	262,935,083	260,970,920	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1,639,370	1,665,435	0	-26,065	1,665,435
Výrobky	2,503,989	2,575,709	5,258,265	-71,720	-2,682,556
Spolu	4,143,359	4,241,144	5,258,265	-97,785	-1,017,121
Manká a škody	x	x	x	-109,697	-172,582
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-207,482	-1,189,703

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3,824,952	2,902,050
Výnosy z licencií	1,695,185	1,643,478
Predaj vzoriek	487,143	259,793
Refakturácie	0	57,620
Dodávateľské kompenzácie	69,932	294,422
Predaj odpadu	3,709	3,122
Technológia financovaná zákazníkom	1,566,105	36,234
Vratka zahraničnej DPH	0	95,050
Odpis záväzkov	0	216,401
Ostatné	2,878	295,930
Finančné výnosy, z toho:	1,168,092	8,666
Kurzové zisky, z toho:	1,114,127	8,392
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	370,677	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	53,965	274
Výnosy z derivátových operácií	53,898	0
Výnosové úroky	67	274

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	262,935,083	260,970,919
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrat celkom	262,935,083	260,970,919

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	51,731,837	53,548,954
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	61,715	61,715
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30,857	30,857
iné uisťovacie audítorské služby	30,858	30,858
Licenčné poplatky	21,100,690	19,250,562
Administratívne poplatky	20,111,133	22,847,590
Nájom pracovnej sily	3,081,355	3,427,726
Dopravné náklady	2,076,997	1,397,597
Nájomné	1,148,666	1,145,078
Poradenstvo & externé odborné služby	693,349	832,623
Kontrola kvality	29,789	97,040
Opravy a udržiavanie	1,972,400	1,416,743
Cestovné výdavky	158,002	208,429
Reprezentačné náklady	72,868	51,821
Ostatné	1,224,873	2,812,030
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4,829,809	4,916,300
Zostatková cena predaného majetku	35,928	322,942
Náklady na reklamácie	3,929,110	3,213,100
Podiel na strate dodávateľa	163,997	198,667
Ostatné náklady súvisiace s výrobou	141,529	607,341
Náklady na predaj vzoriek	201,524	194,325

Zošrotovanie nepotrebných zásob	39,767	0
Inventúrne manká	171,533	90,298
Odpis nedobytných pohľadávok	14,418	24,806
Opravné položky k pohľadávkam	-67,955	-41,630
Ostatné	199,958	306,451
Finančné náklady, z toho:	479,887	1,210,063
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>371,349</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	109,147
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>479,887</i>	<i>838,714</i>
Nákladové úroky	302,076	508,350
Bankové poplatky	102,890	188,640
Poistné	74,911	85,049
Náklady na derivátové operácie	0	56,675

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	0	-94,435
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	12,042,883	x	x	-2,208,039	x	x
teoretická daň	x	2,529,005	21	x	-485,769	22
Daňovo neuznané náklady	537,701	112,918	1.09	367,803	80,917	-3.67
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Úprava nákladov cez vlastné imanie (viď poz. č. 23)	-1,225,113	-257,274	-2.14			
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	94,435	-4.28
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	11,355,471	2,384,649	19.80	-1,410,986	-310,417	14.07
Splatná daň z príjmov	x	1,999,333	16.60	x	1,740,770	-78.83
Odložená daň z príjmov	x	385,316	3.20	x	-2,051,187	92.90
Celková daň z príjmov	x	2,384,649		x	-310,417	

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

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

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	1	0	1,542,120
VISTEON PORTUGUESA LTD	1	53,137	107,633
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	1	13,868	20,077
VISTEON SYSTEMS, LLC	1	49,287	110,606
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	1	4,421,905	6,734,753
VISTEON TUNISIA	1	54	669,834
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	1	12,775	31,688,206
YANFENG VISTEON ELECTRONICS	1	1,081	0
VISTEON JAPAN LTD	1	42	0
VISTEON PLANTA CHIHUAHUA	1	4,183	0
Visteon India - Chennai	1	5,000	0
VISTEON AVTOPRIBOR RUSSIA	2	786,287	568,440
VISTEON ELECTRONICS GERMANY	2	220,356	332,902
VISTEON FRANCE	2	317,875	53,776
VISTEON PORTUGUESA LTD	2	52,452	59,732
CHANGCHUN VISTEON FAWAY	2	333	0

VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	2	0	42,386
VISTEON SYSTEMS, LLC	2	110,431	13,802
Visteon Automotive Thailand	2	0	0
SHANGHAI VISTEON AUTOMOTIVE	2	26,260	29,586
Visteon Engineering Services LTD.	2	84,099	310,062
Visteon Innovation	2	16,017	38,007
VISTEON TUNISIA	2	114,826	85,290
Visteon India - Chennai	2	0	13,470
YANFENG VISTEON ELECTRONICS	2	0	5,466
Visteon Systemas Automotivas	2	5,567	4,282
Visteon Amazonas - Manaus	2	33,093	0
VISTEON ELECTRONICS CORP	2	1,200,000	0
VE Bulgaria - Sofia.	2	1,478	0
Visteon Engineering Services LTD.	3	19,385,147	23,074,118
VISTEON CORPORATION	3	887,596	874,347
VISTEON SYSTEMS, LLC	3	0	5,074
VISTEON ELECTRONICS MACEDONIA	3	0	34,610
Visteon Innovation	3	476,285	506,173
Visteon International	3	193,643	76,513
VISTEON PORTUGUESA LTD	3	0	375,438
VISTEON FRANCE (LA FERTE)	3	199,167	26,866
VISTEON TUNISIA	3	0	4,271
VISTEON AVTOPRIBOR RUSSIA	3	877	0
VISTEON GLOBAL TECHNOLOGIES INC.	5	20,833,786	18,837,728
VISTEON CORPORATION	5	202,736	146,705
Visteon Finance Limited	9	21,052,481	20,772,841

Kódy druhov obchodu:

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

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5,205,000				5,205,000
Ostatné kapitálové fondy	200				200
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-438,805	320,052			-118,753
Zákonný rezervný fond	520,500				520,500
Nerozdelený zisk minulých rokov	14,395,901	1,776,889		-1,897,622	14,275,168
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1,897,622	9,658,234		1,897,622	9,658,234

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

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

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

Dňa 30. júna 2017 rozhodlo vedenie spoločnosti o úhrade účtovnej straty vykázanej za rok 2016 z nerozdelených ziskov minulých období.

Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume 1 776 889 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov. Išlo o nasledujúce opravy:

- zrušenie časti dlhodobej rezervy na zákaznícke kontrakty v celkovej výške 3 800 000 EUR a prisluchajúcej odloženej daňovej pohľadávky vytvorenej v roku 2016 v sume 798 000 EUR. Táto rezerva bola zaúčtovaná v roku 2016 na základe príslubu zákazníkov týkajúcich sa projektov, ktoré spoločnosť zavedie až v budúcnosti. Nedošlo tak k naplneniu definície záväzku ako existujúcej povinnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí.

- doúčtovanie nákladov na licenčné poplatky týkajúce sa roku 2016, ktoré však boli vyfaktúrované až v roku 2017 v hodnote 1 225 111 EUR (nezaúčtované v roku 2016).

O rozdelení zisku vykazaného za finančný rok 2017 rozhodne vedenie spoločnosti v priebehu roku 2018.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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