

Výročná správa spoločnosti za rok 2017

**Visteon Electronics Slovakia s. r. o.
Námestovo 1088, 029 01 Námestovo**

Výročná správa zostavená dňa 22. júna 2018

1 Úvod

Identifikácia spoločnosti:

Názov spoločnosti: Visteon Electronics Slovakia s. r. o.
Adresa: Námestovo 1088, 029 01 Námestovo
IČO: 47771089

Základné imanie: 5 205 000 EUR

Právny štatút:

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.

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..

Hlavný predmet činnosti:

- 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

Spoločník

Visteon European Electronics, Inc.
Orange Street 1209, Wilmington, New Castle, Delaware 198 01
Spojené štáty americké

Konatelia

Sunil Kumar Bilolikar
Sandra Domingues

2 Vývoj účtovnej jednotky a aktuálny stav

Spoločnosť ako taká bola založená zakladateľskou listinou dňa 2. apríla 2014. Dňa 3. mája 2014 bola zapísaná do Obchodného registra.

Aktívne však začala pôsobiť až od 1. júla 2014 po tom, čo na základe Zmluvy o predaji časti podniku podpísanej dňa 12. júna 2014 konateľom spoločnosti Visteon Electronics Slovakia s.r.o. (nákupca) a dňa 16. júna 2014 konateľom spoločnosti Johnson Controls Lučenec, s.r.o. (predajca), nákupca k 1. júlu 2014 prevzal všetky aktíva a pasíva a súvisiace práva a povinnosti súvisiace s obchodnou divíziou predajcu "Electronics".

Spoločnosť prevzala od Johnson Controls Lučenec, s.r.o. celý predmet podnikania a zameriava sa tak na výrobu a predaj palubných dosiek, ktoré dodáva viacerým odberateľom tak v Európe, ako aj v Severnej Amerike a Rusku.

Medzi najvýznamnejších zákazníkov spoločnosti patria automobilové koncerny BMW, Renault, Peugeot, Daimler, Škoda a Ford.

Nakoľko spoločnosť dodáva svoje produkty zákazníkom predovšetkým v Európe, je závislá na vývoji európskeho automobilového priemyslu, ktorý po prekonaní globálnej finančnej a hospodárskej krízy opätovne vykazuje rast. Tento rast by mal pretrvať aj v nasledujúcom období a tak sa neočakáva, že by v blízkej budúcnosti malo dôjsť k zhoršeniu finančných ukazovateľov Spoločnosti.

3 Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť zaviedla a dodržiava štandardy kvality aj v environmentálnej oblasti podľa normy ISO 14001:2004 a naďalej pri svojej činnosti usiluje o znížovanie záťaže na životné prostredie. Svedčí o tom aj certifikát udelený Spoločnosti v júni 2015 nezávislou spoločnosťou Bureau Veritas.

4 Základné finančné a nefinančné ukazovatele spoločnosti

Súvaha

Opis položky	Stav k 31. decembru 2017
Spolu majetok	91 376 741
Neobežný majetok	31 795 060
Dlhodobý nehmotný majetok	371 820
Dlhodobý hmotný majetok	31 423 240
Obežný majetok	59 547 331
Zásoby	18 110 029
Dlhodobé pohľadávky	799 822
Krátkodobé pohľadávky	39 266 190
Finančné účty	1 371 290
Časové rozlíšenie	34 350

Opis položky	Stav k 31. decembru 2017
Vlastné imanie	29 540 349
Závazky	61 836 392
Rezervy	7 229 108
Dlhodobé záväzky	10 829
Krátkodobé záväzky	54 596 455

Výkaz ziskov a strát

Opis položky	Stav k 31. decembru 2017
Čistý obrat	262 935 083
Výnosy z hospodárskej činnosti	266 552 553
Z toho: Tržby z predaja vlastných výrobkov	262 935 083
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-207 482
Náklady na hospodársku činnosť	255 197 875
Z toho: Spotreba materiálu a energie	183 771 389
Služby	51 731 837
Osobné náklady	8 541 920
Odpisy	6 053 965
Výnosy z finančnej činnosti	1 168 092
Náklady na finančnú činnosť	479 887
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	12 042 883
Daň z príjmov	2 384 649
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	9 658 234

Spoločnosť k 31. decembru 2017 zamestnávala 535 zamestnancov a predstavuje tak jedného z najväčších zamestnávateľov v oravskom regióne.

Spoločnosť navrhuje previesť výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2017 v hodnote 9,658,234 eur na účet nerozdelených ziskov minulých období.

5 Ostatné udalosti osobitného významu

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

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť v sledovanom období nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť v sledovanom období nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, nakoľko sú tieto činnosti koncentrované v rámci ostatných závodov skupiny Visteon.

6 Prílohy

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017.

Visteon Electronics Slovakia s.r.o.
Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci sa 31. decembra 2017

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Visteon Electronics Slovakia s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

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

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

22. júna 2018
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Tomáš Přechek, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1067

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 4 0 8 3 7 9 8				
IČO	X riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 1 7
4 7 7 7 1 0 8 9			do	1 2 2 0 1 7
SK NACE	mimoriadna	X veľká	Bezprostredne	
2 6 . 5 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa X)	predchádzajúce od	0 1 2 0 1 6
			obdobie do	1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

X Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V i s t e o n E l e c t r o n i c s S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
N á m e s t o v o	1 0 8 8
PSČ	Obec
0 2 9 0 1	N á m e s t o v o
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a , o d d i e l S r o , v l o ž k a č í s l o 6 2 8 0 8 / L	
Telefónne číslo	Faxové číslo
0 4 3 / 5 3 0 1 3 1 6	
E-mailová adresa	
m k l e i n 2 @ v i s t e o n . c o m	

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 2 . 0 6 . 2 0 1 8	.	 Sandra Domingues

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu
----------------------------	---

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	111,093,648	91,376,741	
			19,716,907		87,622,904
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	50,566,166	31,795,060	
			18,771,106		29,502,805
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	3,883,053	371,820	
			3,511,233		524,605
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	3,437,531	130,504	
			3,307,027		213,920
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	445,522	241,316	
			204,206		310,685
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	46,683,113	31,423,240	
			15,259,873		28,978,200
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2,752,847	2,020,063	
			732,784		1,871,918
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014	36,654,688	22,127,599	
			14,527,089		24,800,180

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	7,275,578	7,275,578		
					2,306,102	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)		021				
A.III.1. Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		022				
2. Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		023				
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/		024				
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		025				
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		026				
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		027				
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/		028				

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	60,493,132	59,547,331	
			945,801		58,081,029
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	19,044,204	18,110,029	
			934,175		14,600,078
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	14,900,845	14,089,942	
			810,903		10,721,957
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	1,639,370	1,584,442	
			54,928		1,580,588
3.	Výrobky (123) - /194/	037	2,503,989	2,435,645	
			68,344		2,297,533
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	799,822	799,822	
					1,983,139
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	799,822	799,822	
					1,983,139
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	39,277,816	39,266,190	
			11,626		40,797,796
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	33,991,943	33,980,317	
			11,626		32,897,807
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	882,273	882,273	
					308,820
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	33,109,670	33,098,044	
			11,626		32,588,987
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	3,343,595	3,343,595	
					5,978,950
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	1,942,278	1,942,278	
					1,921,039
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	1,371,290	1,371,290	
					700,016
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	6,310	6,310	
					263
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	1,364,980	1,364,980	
					699,753
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	34,350	34,350	
					39,070
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	34,350	34,350	
					39,070
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	91,376,741	87,622,904	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	29,540,349	17,785,174	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	5,205,000	5,205,000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	5,205,000	5,205,000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	200	200	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	520,500	520,500	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	520,500	520,500	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093	-118,753	-438,805	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-118,753	-438,805	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	14,275,168	14,395,901	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	14,275,168	14,395,901	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9,658,234	-1,897,622	
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	61,836,392	69,837,730	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	10,829	9,311	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným čtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	10,829	9,311	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	953,395	6,247,983	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	953,395	6,247,983	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	54,596,455	57,632,839	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	32,284,877	35,698,653	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	877,390	3,658,788	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	31,407,487	32,039,865	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	21,078,806	20,812,246	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	364,696	354,621	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	244,614	224,674	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	481,762	47,165	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	141,700	495,480	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6,275,713	5,947,597	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	229,133	248,680	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6,046,580	5,698,917	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	262,935,083	260,970,919	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	266,552,553	262,790,792	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	262,935,083	260,970,919	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-207,482	-1,189,703	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		107,526	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3,824,952	2,902,050	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	255,197,875	263,797,434	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	183,771,389	192,294,570	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	263,388	-244,133	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	51,731,837	53,548,954	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8,541,920	7,201,582	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6,199,336	5,214,686	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2,139,414	1,829,782	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	203,170	157,114	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5,567	10,118	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6,053,965	6,037,057	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6,053,965	6,037,057	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	35,928	322,942	
I.	Opravné položky k pohládkám (+/-) (547)	25	-67,955	-41,630	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4,861,836	4,667,974	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	11,354,678	-1,006,642	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	26,960,987	14,181,825	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1,168,092	8,666	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	67	274	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	67	274	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1,114,127	8,392	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	53,898		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	479,887	1,210,063	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	302,076	508,350	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	302,076	508,350	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52		371,349	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		56,675	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	177,811	273,689	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	IČO	4 7 7 7 1 0 8 9
		Skutočnosť			
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	688,205	-1,201,397	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	12,042,883	-2,208,039	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2,384,649	-310,417	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1,999,333	1,740,770	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	385,316	-2,051,187	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9,658,234	-1,897,622	

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 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). Obstarávací 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 ratingové agentúry). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení 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 nerozdelný 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
Opravy									
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. POHLÁDÁVKY

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 vymožiteľnosti 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
Agentúrní 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 zákazníkmi	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 výrobky	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
Neuhradená 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.

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

Ozna- čenie	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 (+/-)	12,042,883	-2,208,039
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4,192,406	9,581,149
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6,053,965	6,037,057
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 (+)	35,928	215,415
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-5,294,588	3,290,237
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	195,434	-285,764
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4,720	-4,428
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	302,076	508,350
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-67	-274
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 (+/-)	2,894,938	-179,444
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	-7,088,097	12,738,951
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	391,606	11,407,499
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3,706,361	-3,924,551
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3,773,341	5,256,003
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.)	9,147,192	20,112,061
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	67	274
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
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.)	9,147,259	20,112,335
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-360,399	-5,422,425
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.)	8,786,860	14,689,911
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-19,389	-356,170
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8,362,759	-10,252,817
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 (+)		107,526
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 hnuťelného 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.)	-8,382,148	-10,501,460

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	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	266,562	-10,765,382
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 (+)	266,562	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-10,765,382
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania 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	266,562	-10,765,382
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	671,274	-6,576,931
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	700,016	7,276,947
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1,371,290	700,016
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 (+/-)	1,371,290	700,016

Visteon Electronics Slovakia s.r.o.
Financial statements and Independent Auditor's Report
for the year ended 31 December 2017

Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representatives of Visteon Electronics Slovakia s. r. o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

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

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

Basis for Opinion

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

Responsibilities of Management

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

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

- Information disclosed in the annual report prepared for 2017 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

22 June 2018
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Tomáš Přeček, statutory auditor
UDVA Licence No. 1067

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID number	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001		111,093,648	91,376,741
				19,716,907	87,622,904
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002		50,566,166	31,795,060
				18,771,106	29,502,805
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003		3,883,053	371,820
				3,511,233	524,605
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004		3,437,531	130,504
				3,307,027	213,920
2.	Software (013) - /073, 091A/	005		445,522	241,316
				204,206	310,685
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011		46,683,113	31,423,240
				15,259,873	28,978,200
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013		2,752,847	2,020,063
				732,784	1,871,918
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014		36,654,688	22,127,599
				14,527,089	24,800,180

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID number	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	7,275,578	7,275,578	
					2,306,102
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID number	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033	60,493,132	59,547,331	
			945,801		58,081,029
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034	19,044,204	18,110,029	
			934,175		14,600,078
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	14,900,845	14,089,942	
			810,903		10,721,957
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	1,639,370	1,584,442	
			54,928		1,580,588
3.	Finished goods (123) - 194	037	2,503,989	2,435,645	
			68,344		2,297,533
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ - /196, 19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041	799,822	799,822	
					1,983,139
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8				ID number	4 7 7 7 1 0 8 9			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period				
			1	Gross value - part 1		Net value 2		Net value 3			
				Adjustment - part 2							
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	043									
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	044									
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	045									
2.	Net value of construction contracts (316A)	046									
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047									
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048									
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049									
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050									
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051									
8.	Deferred tax asset (481A)	052	799,822		799,822						
							1,983,139				
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	39,277,816		39,266,190						
			11,626				40,797,796				
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	33,991,943		33,980,317						
			11,626				32,897,807				
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	055	882,273		882,273						
							308,820				
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	056									

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID number	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	33,109,670	33,098,044	
			11,626		32,588,987
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	3,343,595	3,343,595	
					5,978,950
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	1,942,278	1,942,278	
					1,921,039
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8					ID number	4 7 7 7 1 0 8 9				
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period						
			1	Gross value - part 1	Net value 2		Net value 3						
				Adjustment - part 2									
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	1,371,290				1,371,290						
									700,016				
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	6,310				6,310						
									263				
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	1,364,980				1,364,980						
									699,753				
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	34,350				34,350						
									39,070				
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075											
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	34,350				34,350						
									39,070				
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077											
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078											
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c		Current period 4		Prior period 5						
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079		91,376,741		87,622,904						
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080		29,540,349		17,785,174						
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081		5,205,000		5,205,000						
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082		5,205,000		5,205,000						
2.	Change in share capital +/- 419		083										
3.	Receivables for subscribed share capital (I/-/353)		084										
A.II.	Share premium (412)		085										
A.III.	Other capital funds (413)		086		200		200						
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087		520,500		520,500						
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088		520,500		520,500						
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089										

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID number	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093	-118,753	-438,805	
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094	-118,753	-438,805	
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099	097	14,275,168	14,395,901	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	14,275,168	14,395,901	
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099			
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	9,658,234	-1,897,622	
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	61,836,392	69,837,730	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	10,829	9,311	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	10,829	9,311	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID number	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118	953,395	6,247,983	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	953,395	6,247,983	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	54,596,455	57,632,839	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	32,284,877	35,698,653	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	877,390	3,658,788	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	31,407,487	32,039,865	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	21,078,806	20,812,246	
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	364,696	354,621	
7.	Social security payables (336A)	132	244,614	224,674	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	481,762	47,165	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134	141,700	495,480	
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	6,275,713	5,947,597	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	229,133	248,680	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	6,046,580	5,698,917	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID	4 7 7 7 1 0 8 9
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	262,935,083	260,970,919	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	266,552,553	262,790,792	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04	262,935,083	260,970,919	
III.	Revenues from services (602, 606)	05			
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	-207,482	-1,189,703	
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08		107,526	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3,824,952	2,902,050	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	255,197,875	263,797,434	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	183,771,389	192,294,570	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	263,388	-244,133	
D.	Services (acc. group 51)	14	51,731,837	53,548,954	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	8,541,920	7,201,582	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	6,199,336	5,214,686	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	2,139,414	1,829,782	
4.	Social security costs (527, 528)	19	203,170	157,114	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	5,567	10,118	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	6,053,965	6,037,057	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	6,053,965	6,037,057	
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	35,928	322,942	
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25	-67,955	-41,630	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4,861,836	4,667,974	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	11,354,678	-1,006,642	

Income Statement Uč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8	ID	4 7 7 7 1 0 8 9
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c		current period 1	prior period 2
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c		current period 1	prior period 2
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28		26,960,987	14,181,825
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29		1,168,092	8,666
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39		67	274
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40			
2.	Other interest income (662A)	41		67	274
XII.	Foreign exchange gains (663)	42		1,114,127	8,392
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43		53,898	
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45		479,887	1,210,063
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49		302,076	508,350
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50		302,076	508,350
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52			371,349
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			56,675
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54		177,811	273,689

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 4 0 8 3 7 9 8		ID	4 7 7 7 1 0 8 9	
			Actual result in				
Line a	Text b		Line no c	current period 1	prior period 2		
			Actual result in				
Line a	Text b		Line no c	current period 1	prior period 2		
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)		55	688,205	-1,201,397		
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)		56	12,042,883	-2,208,039		
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)		57	2,384,649	-310,417		
R.1	- due (591, 595)		58	1,999,333	1,740,770		
2.	- deferred (+/-) (592)		59	385,316	-2,051,187		
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)		60				
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)		61	9,658,234	-1,897,622		

Table 1 - Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	12,042,883	-2,208,039
A.1.	Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)	4,192,406	9,581,149
A.1.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	6,053,965	6,037,057
	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	35,928	215,415
A.1.2.			
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	-5,294,588	3,290,237
A.1.5.	Change in provisions for assets (+/-)	195,434	-285,764
A.1.6.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	4,720	-4,428
A.1.7.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)		
A.1.8.	Interest expense (+)	302,076	508,350
A.1.9.	Interest income (-)	-67	-274
A.1.10.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.11.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.12.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)		
	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)	2,894,938	-179,444
A.1.13.			
	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	-7,088,097	12,738,951
A.2.			
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	391,606	11,407,499
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	-3,706,361	-3,924,551
A.2.3.	Change in inventories (-/+)	-3,773,341	5,256,003
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	9,147,192	20,112,061
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)	67	274
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)		
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)		
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	9,147,259	20,112,335
	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)	-360,399	-5,422,425
A.7.			
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	8,786,860	14,689,911
Cash flow from investment activities			
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)	-19,389	-356,170
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-8,362,759	-10,252,817
	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)		
B.3.			
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)		107,526
	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.6.			
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		
	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		
B.9.			
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)		
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)		
	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.14.			
	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.			
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-8,382,148	-10,501,460

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from financing activities			
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)		
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)		
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)		
C.1.3.	Monetary gifts received (+)		
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)		
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)		
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)		
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)		
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)		
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities	266,562	-10,765,382
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)		
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)		
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)		
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)		
C.2.5.	Income on borrowings received (+)	266,562	
C.2.6.	Repayment of borrowings(-)		-10,765,382
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)		
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)		
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)		
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)		
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)		
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)		
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)		
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)		
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)		
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)		
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)		
C.	Net cash flows from financing activities	266,562	-10,765,382
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	671,274	-6,576,931
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	700,016	7,276,947
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date	1,371,290	700,016
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)		
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	1,371,290	700,016