

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Adient Seating Slovakia, s.r.o.
Kysucká cesta 3
010 01 Žilina

Spoločnosť Adient Seating Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. októbra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. októbra 2004 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sro, vložka č.15569/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť vyrába textilné vlákna a tkaniny z priadze.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 19. júna 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie do 30. septembra 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu a najväčšiu skupinu s názvom Adient, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Adient plc., so sídlom 25-28 North Wall Quay, Dublin, Írsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2018	Stav k 30.09.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	110	112
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	108	112
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. septembra 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky (ovníctve“) za účtovné obdobie do 30. septembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2018	Stav k 30.09.2017
Konatelia:	Ján Vojčinák	Ján Vojčinák
	Mark Anthony Skonieczny Jr.	Brian John Stief do: 03.11.2016
	Cathleen Ann Ebacher	Brian James Cadwallader do: 03.11.2016
		Mark Anthony Skonieczny Jr. od: 04.11.2016
		Cathleen Ann Ebacher od: 04.11.2016

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Adient Global Holdings Ltd od 11.10.2016	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Ostatný dlhodobý majetok (oceniteľné práva z prevzatých Obchodných zmlúv a vzťahov)	5	rovnomerná	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok	4-12	rovnomerná	25-8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,67

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

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

Zásoby materiálu sa oceňujú v štandardných cenách platných počas celého účtovného obdobia. Ostatné náklady obstarania (clo, preprava, cenové a kurzové odchýlky a pod.) sa účtujú na príslušných nákladových účtoch a raz ročne sa účtujú na súvahové účty podľa vzorca:

% oceňovacieho rozdielu (OR) (úbytok zásob : spotreba, predaj, manko) / počiatočný stav zásob + prírastok zásob)

Oceňovací rozdiel = (počiatočný stav OR + prírastok OR) x % oceňovacieho rozdielu.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky auditorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode dostane. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, počet odpracovaných rokov či mzda.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe zásad odmeňovania za rok 2018 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku stanovenú čiastku podľa odpracovaných rokov.

Hlavné poisťno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 30. septembru 2018	110
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	2,20%
Predpokladané zvýšenie miezd	3,0%
Diskontná sadzba	1,012%
Dlhodobá inflácia	2,2%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložený daňový záväzok sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne, počas doby trvania úverového vzťahu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – tkanín prevažne ostatným spoločnostiam v rámci skupiny Adient.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.10.2017	714 486	3 948 547	9 413 685	0	0	0	322 572	176 451	14 575 741
Prírastky	0	0	0	0	0	0	334 791	0	334 791
Úbytky	0	0	206 266	0	0	0	0	0	206 266
Presuny	0	0	427 994	0	0	0	-251 543	-176 451	0
Stav k 30.09.2018	714 486	3 948 547	9 635 413	0	0	0	405 820	0	14 704 266
Oprávky									
Stav k 1.10.2017	0	1 905 409	6 531 218	0	0	0	0	0	8 436 627
Prírastky	0	203 083	797 618	0	0	0	0	0	1 000 701
Úbytky	0	0	206 266	0	0	0	0	0	206 266
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2018	0	2 108 492	7 122 570	0	0	0	0	0	9 231 062
Opravné položky									
Stav k 1.10.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2017	714 486	2 043 138	2 882 467	0	0	0	322 572	176 451	6 139 114
Stav k 30.09.2018	714 486	1 840 055	2 512 843	0	0	0	405 820	0	5 473 204

Poistenie majetku spoločnosti je zabezpečené centralne cez Corporate Risk Management. Poistenie pre jednotlivé zložky majetku až do výšky 5 000 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.10.2016	714 486	3 882 906	9 078 313	0	0	0	12 833	7 440	13 695 978
Prírastky	0	0	0	0	0	0	710 752	176 451	887 203
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	7 440	7 440
Presuny	0	65 641	335 372	0	0	0	-401 013	0	0
Stav k 30.09.2017	714 486	3 948 547	9 413 685	0	0	0	322 572	176 451	14 575 741
Oprávky									
Stav k 1.10.2016	0	1 706 633	5 666 142	0	0	0	0	0	7 372 775
Prírastky	0	198 776	865 076	0	0	0	0	0	1 063 852
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	1 905 409	6 531 218	0	0	0	0	0	8 436 627
Opravné položky									
Stav k 1.10.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2016	714 486	2 176 273	3 412 171	0	0	0	12 833	7 440	6 323 203
Stav k 30.09.2017	714 486	2 043 138	2 882 467	0	0	0	322 572	176 451	6 139 114

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 30.09.2018
Materiál	149 045	102 578	149 045	0	102 578
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 629	976	1 629	0	976
Výrobky	10 993	23 615	10 993	0	23 615
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	161 667	127 169	161 667	0	127 169

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku jeho zastaranosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 30.09.2017
Materiál	68 495	149 045	68 495	0	149 045
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 763	1 629	2 763	0	1 629
Výrobky	55 257	10 993	55 257	0	10 993
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	126 515	161 667	126 515	0	161 667

4. Pohľadávky

Spoločnosť vo finančnom roku 2018 neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam. Spoločnosť neviduje dlhodobé pohľadávky k 30.09.2018.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	103 020	901 307	1 004 327
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	900 161	900 161
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	103 020	1 146	104 166
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	126 705	0	126 705
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	53 824	0	53 824
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	72 881	0	72 881
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	229 725	901 307	1 131 032

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	947 228	3 427	950 655
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	695 047	0	695 047
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	252 181	3 427	255 608
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	138 614	0	138 614
Daňové pohľadávky a dotácie	138 614	0	138 614
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 085 842	3 427	1 089 269

5. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku/pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 20.

6. Finančné účty

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má schválenú možnosť prečerpania finančných prostriedkov na svojom bankovom účte do výšky 20 000 000 EUR a na bankové garancie do výšky 2 000 000 EUR. K 30. septembru 2018 nenastalo prečerpanie finančných prostriedkov na bankových účtoch (k 30.09.2017: prečerpanie vo výške 1 405 791 EUR). Účty v banke, prečerpanie kontokorentného účtu a výška garancií, je zabezpečená zárukou materskej spoločnosti vo výške 21 432 076 EUR v prospech banky.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2018	Stav k 30.09.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 360	12 360
Poistenie	406	406
Daň z nehnuteľnosti	11 954	11 954
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 039	43 535
Vynos z materiálu - reklamácie od dodávateľov	0	6 662
Ostatné	44 672	0
Urok	367	36 873
Spolu	57 399	55 895

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 22.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 369	3 540
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 679	16 297
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 679	16 297
Čerpanie sociálneho fondu	16 445	14 468
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 603	5 369

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	6 603	0	6 603
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	6 603	0	6 603
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	6 603	0	6 603
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 638 385	0	1 638 385
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	28 776	102 503	131 279
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 435 253	71 853	1 507 106
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	455 814	0	455 814
Závazky voči zamestnancom	0	0	80 526	0	80 526
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	53 508	0	53 508
Daňové záväzky a dotácie	0	0	317 629	0	317 629
Iné záväzky	0	0	4 151	0	4 151
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 094 199	0	2 094 199

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 369	0	0	5 369
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 369	0	0	5 369
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 369	0	0	5 369
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 956 243	3 427	1 959 670
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	11 376	0	11 376
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 944 867	3 427	1 948 294
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	17 034 280	0	17 034 280
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	16 612 174	0	16 612 174
Závazky voči zamestnancom	0	0	86 799	0	86 799
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	54 441	0	54 441
Daňové záväzky a dotácie	0	0	280 866	0	280 866
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	18 990 523	3 427	18 993 950

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 30. septembra 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	55 370	59 688	55 370	0	59 688
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>55 370</i>	<i>4 318</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>59 688</i>
odchodné, vrátane soc. zabezpečenia	55 370	4 318	0	0	59 688
Krátkodobé rezervy, z toho:	390 765	141 271	390 765	0	141 271
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>49 440</i>	<i>12 271</i>	<i>49 440</i>	<i>0</i>	<i>12 271</i>
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	49 440	12 271	49 440	0	12 271
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>341 325</i>	<i>129 000</i>	<i>341 325</i>	<i>0</i>	<i>129 000</i>
ostatné	154 556	1 703	154 556	0	1 703
Rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	41 158	19 678	41 158	0	19 678
Rezerva na overenie účt. závierky	16 065	14 940	16 065	0	14 940
Rezerva na bonusy a 13. plat	58 251	46 095	58 251	0	46 095
Rezerva na energie	71 295	46 584	71 295	0	46 584
Rezervy spolu	446 135	200 959	446 135	0	200 959

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	55 542	0	0	172	55 370
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>55 542</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>172</i>	<i>55 370</i>
odchodné, vrátane soc. zabezpečenia	55 542	0	0	172	55 370
Krátkodobé rezervy, z toho:	334 139	390 765	280 292	53 847	390 765
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>30 565</i>	<i>49 440</i>	<i>30 565</i>	<i>0</i>	<i>49 440</i>
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	30 565	49 440	30 565	0	49 440
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>303 574</i>	<i>341 325</i>	<i>249 727</i>	<i>53 847</i>	<i>341 325</i>
ostatné	108 582	154 556	95 307	13 275	154 556
Rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	51 001	41 158	10 429	40 572	41 158
Rezerva na overenie účt. závierky	18 739	16 065	18 739	0	16 065
Rezerva na bonusy a 13. plat	60 115	58 251	60 115	0	58 251
Rezerva na energie	65 137	71 295	65 137	0	71 295
Rezervy spolu	389 681	390 765	280 292	54 019	446 135

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k 30.09.2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splat- nosti	Suma istiny v prísluš- nej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2018	k 30.09.2017	k 30.09.2018	k 30.09.2017
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	0	0	2 728 324
BMG	EUR	0,33-0,7%	Na vyžiadanie	0	0	0	1 322 569
VUB	EUR	1,13-1,55%	Na vyžiadanie	0	0	0	1 405 755
Spolu				0	0	0	2 728 324

Skupina Adient má vytvorené zúčtovacie centrum pre centrálné riadenie úverových a peňažných transakcií (cashpooling). Spoločnosti v Skupine presúvajú voľné finančné prostriedky do zúčtovacieho centra a zároveň majú v prípade potreby z tohto zúčtovacieho centra úver. Zúčtovacie centrum je evidované na spoločnosť Adient Seating Slovakia s.r.o. (Cashpool master).

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	18 253 881	19 543 089
Tržby za vlastné výrobky	18 253 881	19 541 411
Tržby z predaja služieb	0	1 678
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	765 522	721 033
Čistý obrat celkom	19 019 403	20 264 122

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky z tkaniny a predaj služieb		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Rumunsko	12 393 580	14 676 618	12 393 580	14 676 618
Česká republika	4 698 168	4 218 891	4 698 168	4 218 891
Portugalsko	362 082	0	362 082	0
Belgicko	280 464	294 310	280 464	294 310
Maroko	198 478	0	198 478	0
Nemecko	139 802	214 249	139 802	214 249
Slovensko	39 973	0	39 973	0
Ostatné	141 334	139 021	141 334	139 021
Spolu	18 253 881	19 543 089	18 253 881	19 543 089

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje stratu vo výške 106 910 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie v sume 106 910 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorga-	
	30.09.2018	30.09.2017	1.10.2016	nizačných zásob	2018
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	111 855	201 199	197 424	-89 344	3 775
Výrobky	424 455	442 021	280 111	-17 566	161 910
Spolu	536 310	643 220	477 535	-106 910	165 685
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	-55 256
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-106 910	110 429

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	181 884	268 362
Ostatné	181 884	268 362
Finančné výnosy, z toho:	690 548	474 342
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	12 726	21 671
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 726	21 671
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	677 822	452 671
Výnosový úrok	677 822	452 671

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 418 958	3 163 034
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 515</i>	<i>16 065</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 515	16 065
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 404 443</i>	<i>3 146 969</i>
Doprava	134 832	163 522
Leasing	43 858	57 376
Nájomné	6 070	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	13 503	11 711
Náklady na inzerciu, reklamu	8 209	0
Náklady na IT	132	44 392
Náklady na telekomunikačné služby	10 998	0
Poplatky platené Skupine	709 020	2 259 359
Oprava a údržba	219 899	339 559
Cestovné	41 701	40 693
Školenie a tréningy	24 054	24 762
Kanalizačné služby - stočné	80 552	71 735
Náklady na reprezentáciu	10 593	13 070
Ostatné	101 024	120 790
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	58 544	137 024
Predaj materiálu	578	0
Pokuty a penále	239	0
Poistenie	30 744	33 616
Reklamácia	0	65 845
Ostatné	26 983	37 563
Finančné náklady, z toho:	55 332	97 132
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>12 386</i>	<i>13 798</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 386	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>42 946</i>	<i>83 334</i>
Nákladové úroky	40 387	80 119
Ostatné finančné náklady	2 559	3 215

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	2 006 309	2 034 455
Mzdy	1 378 693	1 396 384
Sociálne poistenie	360 436	347 608
Zdravotné poistenie	131 189	139 786
Sociálne zabezpečenie	135 991	150 677

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2018
Dlhodobý majetok	-246 056	0	-269 474	-515 530
Zásoby	161 667	0	-34 498	127 169
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	367 043	0	-211 307	155 736
Daňové straty	0	0	0	0
Ostatné	3 947	0	1 861	5 808
Celkom	286 601	0	-513 418	-226 817
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	60 186	0	-107 818	-47 631
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	60 186	0	0	0
Odložený daňový záväzok zaučtovaný	0	0	107 818	47 631

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2018		Základ dane	2017	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 294 885			4 398 673		
Teoretická daň		1 321 926	21		967 708	22
Daňovo neuznané náklady	30 057	6 312		26 441	5817	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		2 736	602	
Iné	0	0		-4 318	-950	
Spolu		1 328 238	21		973 177	22
Splatná daň z príjmov		1 220 421	19		955 451	21
Odložená daň z príjmov		107 817	2		17 726	1
Celková daň z príjmov		1 328 238	21		973 177	22

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 30. septembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 30.09.2018	Stav k 30.09.2017
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	784 902	2 335 802
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	135 387	259 035
Nákup ostatné	Ostatné spriaznené strany	51 997	55 612
Predaj vlastných výrobkov	Ostatné spriaznené strany	16 930 893	18 412 853
Predaj ostatné	Ostatné spriaznené strany	578	133 103
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	1 308	4 026

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 30.09.2018	Stav k 30.09.2017
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	131 279	5 446
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	900 161	695 047

Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho orgánu poberali v hospodárskom roku 2018 (aj v roku 2017) len peňažné príjmy zo závislej činnosti.

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 30.09.2018
	1.10.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 825 436	0	0	3 425 496	11 250 932
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 425 496	4 966 648	0	-3 425 496	4 966 648
Vlastné imanie spolu	11 258 899	4 966 648	0	0	16 225 547

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 30.09.2017
	1.10.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 478 921	0	0	2 346 515	7 825 436
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 346 515	3 425 496	0	-2 346 515	3 425 496
Vlastné imanie spolu	7 833 403	3 425 496	0	0	11 258 899

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 3 425 496 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadny orgán Spoločnosti zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6 294 885	4 398 673
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 021 310	1 074 584
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-34 498	35 152
Zmena stavu rezerv	-245 176	56 454
Úrokové náklady (netto)	-637 435	-372 552
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-11 300	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 387 786	5 192 311
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	10 557	-449 316
Úbytok (prírastok) zásob	63 048	-118 206
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-322 942	543 495
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	6 138 449	5 168 284
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 138 449	5 168 284
Zaplatené úroky	-40 387	-80 119
Prijaté úroky	677 822	452 670
Zaplatená daň z príjmov	-1 183 821	-973 834
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 592 063	4 567 003

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-378 260	-879 764
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	11 300	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky	-53 824	4 169 830
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-420 784	3 290 066

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 728 324	2 669 211
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-16 612 174	-18 687 045
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-19 340 498	-16 017 834

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

	0	0
--	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	-14 169 219	-8 160 765
--	--------------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

	25 000 511	33 161 276
--	------------	------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

	10 831 292	25 000 511
--	-------------------	-------------------