

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Delphi Slovensko, s.r.o. v likvidácii (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená 11. apríla 2001. Dňa 3. mája 2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel: Sro, vložka č.: 13711/T. Spoločnosť sídli na adrese: Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 35810963. V roku 2017 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba elektrických a elektronických prístrojov pre motorové vozidlá

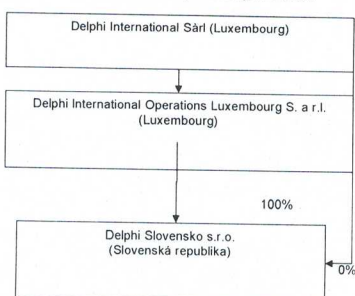
Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	142	142
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	114	135
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov 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 %		
Delphi International S.a.r.l.	996 EUR	0,00%	0,00%	0,00%
Delphi International Operations Luxembourg S. a r.l.	22 193 986 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	22 194 982 EUR	100%	100%	100%

Podniková štruktúra a vzťahy medzi spoločníkmi:



Spoločnosť Delphi Slovensko, s.r.o. v likvidácii, so sídlom v Slovenskej republike je dcérskou spoločnosťou Delphi International S.a.r.l. a Delphi International Operations Luxembourg S. a r.l.. Konsolidovaná účtovná závierka materskej spoločnosti je uložená v sídle spoločnosti Delphi Automotive Systems (Holding) Inc. (Troy, Michigan, USA).

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Predstavenstvo (Konatelia)		
Orgán	Funkcia	Meno
Konateľ	Regionálny riaditeľ	Antoni Babicz
Konateľ	Generálny riaditeľ	Willi Schincke
Konateľ	Operačný riaditeľ	Marián Bartunek

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti s ručením obmedzeným:

Za spoločnosť konajú a podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne. Konatelia podpisujú tak, že pripoja svoj podpis k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov s tým, že k 31.03.2018 spoločnosť Delphi Slovensko, s.r.o. v likvidácii ukončila výrobu káblových zväzkov na Slovensku. Valné zhromaždenie spoločnosti odsúdilo dňa 28.09.2018 dobrovoľný vstup do likvidácie k dátumu 01.10.2018. Aktíva a pasíva spoločnosti boli ocenené na základe odhadu ich čistej realizačnej hodnoty.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 7. 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 a hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – obstarávacou cenou. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

Odpisovanie

Investičný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý sa používa v celej korporácii. Bol stanovený s ohľadom na reálnu ekonomickú životnosť odpisovaného majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Korporatívne pravidlá definujú drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou do USD 2 000 (s akceptáciou lokálnych pravidiel do 1 700 Eur), ktorý sa odpisuje jednorazovo. Pre účely lokálnej legislatívy sa v rámci závierkových prác vykonáva úprava na účtovných odpisoch, pri ktorej sa majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 Eur a zároveň nižšou ako 2 400 Eur odpisuje podľa lokálnych daňových sadzieb.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie od 1.1.2012. Do 31.12.2011 sa používali sadzby pre zrychlené 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
Budovy a stavby	480	2,50	lineárne
Stroje a zariadenia:			
Tech. Zhodnotenie prenajatého majetku	36	33,33	lineárne
Výrobné linky	180	6,67	lineárne
Procesné nástroje	156	7,69	lineárne
Prepravné boxy	60	20,00	lineárne
Skladovacie a ochranné systémy	120	10,00	lineárne
Elektrické rozvody	240	5,00	lineárne
Výpočtová technika	36	33,33	lineárne
Špeciálne nástroje (strihacie a raziace)	36	33,33	lineárne
Dopravné prostriedky	120	10,00	lineárne
Softvér (SAP, JIT)	60	20,00	lineárne
Softvér ostatný	48	25,00	lineárne

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

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

c) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou:

• nakupovaný priamy materiál – štandardnými obstarávacími cenami, ktoré sa z hľadiska vývoja cien na trhu chovajú ako priemerné ceny. K ich aktualizácii dochádza mesačne. Pomerná časť cenových odchýlok, zodpovedajúca spotrebovaným nákupom materiálu, ktoré vznikajú z titulu existencie rámcových zmlúv s dodávateľmi v cudzej mene voči štandardnej cene vyjadrenej v lokálnej mene ako aj odchýlky medzi fakturačnými a objednávkovými cenami sa zúčtujú do nákladov, resp. výnosov súvzťažne k príslušnému záväzkovému, resp. materiálovému účtu. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie, vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlky podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

• nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Opravná položka:

K zásobám podľa ich povahy pričom jednotlivé percentuálne sadzby sú stanovené vzhľadom na celkovú využiteľnosť zásob v spoločnosti následovne:

Doba použiteľnosti	Priamy materiál	Nedokončená výroba	Hotové výrobky
0 - 6 mesiacov	0%	0%	0%
6 - 12 mesiacov	0%	50%	50%
nad 12 mesiacov	100%	100%	100%
neuplatniteľné	100%	100%	100%
After-sales nad 12 mesiacov	100%	100%	100%

d) 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.

K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 90 dní tvorí spoločnosť opravnú položku 100% hodnoty pohľadávky k 31. decembru 2017.

e) 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.

f) Záväzky

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.

Záväzky, dlhopisy, pôžičky, úvery:

• pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
• pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

g) 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.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Pripadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% zo zisku bežného účtovného obdobia.

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.

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

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.

Moment zaočtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

l) Operatívny lízing

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

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 819 032	0	0	0	0	1 819 032
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	611 143	0	0	0	0	611 143
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 207 889	0	0	0	0	1 207 889
Opravy							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 799 600	0	0	0	0	1 799 600
Prírastky	0	19 432	0	0	0	0	19 432
Úbytky	0	611 143	0	0	0	0	611 143
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 207 889	0	0	0	0	1 207 889
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatkové hodnoty							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 432	0	0	0	0	19 432
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

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	0	1 820 678	0	0	0	0	0	1 820 678
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 646	0	0	0	0	0	1 646
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 819 032	0	0	0	0	0	1 819 032
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 785 189	0	0	0	0	0	1 785 189
Prírastky	0	16 057	0	0	0	0	0	16 057
Úbytky	0	1 646	0	0	0	0	0	1 646
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 799 600	0	0	0	0	0	1 799 600
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 489	0	0	0	0	0	35 489
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 432	0	0	0	0	0	19 432

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 143 431	0	0	0	0	0	5 143 431
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	416 708	0	0	0	0	0	416 708
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 726 723	0	0	0	0	0	4 726 723
Oprávy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 717 918	0	0	0	0	0	4 717 918
Prírastky	0	0	139 434	0	0	0	0	0	139 434
Úbytky	0	0	374 417	0	0	0	0	0	374 417
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 482 935	0	0	0	0	0	4 482 935
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	425 513	0	0	0	0	0	425 513
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	243 788	0	0	0	0	0	243 788

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 537 851	0	0	0	9 523	0	5 547 374
Prírastky	0	0	31 123	0	0	0	0	0	31 123
Úbytky	0	0	435 066	0	0	0	0	0	435 066
Presuny	0	0	9 523	0	0	0	-9 523	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 143 431	0	0	0	0	0	5 143 431

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní od dodávky, v ktorom nastalo zdaniteľné plnenie (splatnosť pre zákazníkov skupiny Volkswagen), resp. 2. pracovný deň nasledujúceho kalendárneho mesiaca (len pre podniky v skupine). K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 vytvorené opravné položky pre všetky pohľadávky po splatnosti nad 90 dní.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 692 830	59 439	1 752 269
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	412 506	0	412 506
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	17 292 128	0	17 292 128
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	324 984	0	324 984
Iné pohľadávky	1 345	0	1 345
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 723 792	59 439	19 783 232

Pohľadávky voči spriazneným osobám 412 506 Eur.

Položka	Spoločnosť	Suma k 31. 12. 2017	Suma k 31. 12. 2016
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	Delphi Španko	70 403	
	Delphi Luxembursko	31 961	5 758
	Delphi Nemcko	19 937	143 153
	Delphi Česko	5 840	
	Delphi Tunisko	1 821	42
	Delphi Maroko	1 344	595
	Delphi Rumunsko	1 193	1 045 174
	Delphi Tunisko	460	725
	Delphi Čína	89	
	Delphi Poľsko	9	227
	Delphi Rusko		5 722
	Delphi Portugalsko		261
	Delphi Francúzsko	23 842	7 487
Navykturované dodávky	Delphi Nemcko	280 053	
	Delphi Luxembursko	12 253	
Celkom		412 506	1 210 251

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 962	3 449
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	44 728	33 343
Spolu	47 690	36 792

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom ani záložné právo.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 008	4 209
predplatené poisťné	2 008	4 209
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 740 771	3 242 954
Prijmy budúcich období voči spoločnostiam VW, Porsche	2 720 930	3 227 333
Prijmy budúcich období voči spoločnosti Skand	0	-32 032
Prijmy budúcich období v rámci konsolidovaného celku	19 841	47 653

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu spoločníka a k 31. decembru 2017 dosahuje výšku 22 194 982 Eur. Jeho ďalšie navýšovanie sa v blízkej budúcnosti neočakáva.

Zákonný rezervný fond bol na konci roku 2016 vo výške 1 727 238 Eur, v súlade s platnými stanovami spoločnosti sa v roku 2017 navýšil, keďže spoločnosť vykazovala v riadnej účtovnej závierke za rok 2016 zisk. Jeho výška tak dnes predstavuje celkovú sumu 1 786 197 Eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 179 193
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	58 960
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	1 120 233
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 179 193

9. 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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 294 511	2 078 783	-857 055	0	2 514 239
odstupné	954 798	1 812 000	-517 342	0	2 249 456
nevýčerpané dovolenky	73 784	47 362	-73 784	0	47 362
zostavenie a overenie ÚZ, nevýfakturované služby	64 356	64 070	-64 356	0	64 070
ostatné nevýfakturované dodávky	129 555	85 752	-129 555	0	85 752
odchodné	55 650	67 600	-55 650	0	67 600
zimný bonus k mzdám	16 368	0	-16 368	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	353 601	1 294 511	-308 249	-45 352	1 294 511
odstupné	123 839	954 798	-78 487	-45 352	954 798
nevýčerpané dovolenky	94 295	73 784	-94 295	0	73 784
zostavenie a overenie ÚZ, nevýfakturované služby	68 416	64 356	-68 416	0	64 356
ostatné nevýfakturované dodávky	0	129 555	0	0	129 555
odchodné	49 297	55 650	-49 297	0	55 650
zimný bonus k mzdám	17 754	16 368	-17 754	0	16 368

Rezervy sú vytvorené z dôvodu ukončenia činnosti spoločnosti a súvisia s odstupným pre zamestnancov, taktiež spoločnosť tvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a daňové poradenstvo. Všetky rezervy budú požit v roku 2018.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	-1 447
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	-1 447
Krátkodobé záväzky spolu	6 190 478	11 670 200
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 190 478	11 670 200
Záväzky po lehote splatnosti		0

Záväzky voči spriazneným osobám 5 569 567 Eur.

Položka	Spoločnosť	Suma k 31. 12. 2017	Suma k 31. 12. 2016
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky z obchodného styku	Delphi Rumunsko	3 562 697	5 784 023
	Delphi Luxembursko	907 644	702 999
	Delphi Maďarsko	21 336	62 825
	Delphi Česká republika	14 000	19 000
	Delphi Poľsko	6 524	5 909
	Delphi Rakúsko	2 124	4 374
	Delphi Španielsko	194	2 426
	Delphi USA		1 214
	Delphi Čína	174	1 161
	Delphi Maroko		
	Delphi Nemecko	203 674	-14 063
	Delphi Luxembursko	233 739	1 145 598
Nevýfakturované dodávky	Delphi Rumunsko	614 515	201 292
	Delphi Nemecko	204	
	Delphi Maďarsko		
	Delphi Španielsko	1 712	
	Delphi Čína		
	Delphi Poľsko	230	
	Delphi Rakúsko		-1
Spolu		5 569 567	7 916 449

11. ODOLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2014 a 2015 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2014 1 730 972 EUR a 2015 1 995 396 EUR, ktorá nebola v roku 2016 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 3 726 368 EUR k 31. decembru 2016.

Rok vytvorenia straty	2014	2015	2016	Neumorená strata
Čerpanie straty v rokoch/Hodnota straty	3 461 945	2 660 528	0	
2017			0	
2018	865 486	665 132	0	
2019		665 132	0	
2020			0	
Prevedenie straty do nasledujúcich rokov	865 486	1 330 264	0	2 195 750

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:	58 587	-15 513
odpočítateľné	-158 239	-290 773
zdaniteľné	216 836	275 260
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 466 878	1 220 727
odpočítateľné	2 466 878	1 220 727
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 195 750	4 389 116
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 024 687	1 235 872
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-33 230	-61 062
Zmena odloženého daňového záväzku	27 832	18 516
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku v plnej výške z dôvodu, že v budúcom roku 2018 očakáva negatívny základ dane.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOVÝCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 447	24 732
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	-14 788	15 446
Tvorba sociálneho fondu spolu	-14 788	15 446
Čerpanie sociálneho fondu	13 341	-41 625
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	-1 447

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú hlavne pôžičku voči Delphi International Operations Luxembourg s nasledovnými podmienkami:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	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 bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	EUR	3,5% + EONIA	17 292 128	17 292 128	20 762 533

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť využíva pri svojej výrobe majetok, ktorý bol obstaraný odberateľom a jeho hodnota k 31.12.2017 je 393 665 Eur. Hodnota majetku v nájme je 56 584 Eur a týka sa operatívneho prenájmu troch áut.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	56 584	56 584
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpsané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky - majetok obstaraný odberateľom	393 655	393 655

Podmienené záväzky vyplývajú z operatívneho prenájmu áut, ktorých zmluvy končia predovšetkým v roku 2018.

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecných záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmlúv o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky - operatívny leasing áut	11 332	28 955

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov a služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	44 784 841	61 789 141
Zahraničie	1 798 646	311 938
Spolu	46 583 487	62 101 079

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	312 268	477 612	529 995	-165 344	-52 383
Výrobky	429 729	670 198	857 995	-240 469	-187 797
Zvieratá					
Spolu	741 997	1 147 810	1 387 990	-405 813	-240 180
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-405 813	-240 180

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	46 261 419	61 916 551
Tržby z predaja služieb	322 068	184 528
Čistý obrát celkom	46 583 487	62 101 079

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 202 359	9 339 886
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	25 600	25 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 600	25 600
služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	5 051 009	6 824 439
prenájom budovy	737 494	749 149
prenájom pracovníkov	428 898	718 053
preprava materiálu a výrobkov	363 041	450 867
telekomunikačné a IT náklady	295 416	301 761
ostatné poskytnuté služby	102 938	127 438
náklady na služobné cesty	85 969	55 564
údržba budovy a strojov	42 138	60 218
náklady súvisiace s ukončením výroby	36 964	0
ostatný prenájom (zariadenia a auta)	31 572	25 697
bezpečnostné a upratovacie služby	1 300	1 100
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 961 442	4 021 084
osobné náklady	4 679 551	3 693 045
odpisy	158 867	144 355
manka a škody	59 708	39 161
zostatková cena predaného DHM a predaného materiálu	52 850	70 642
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	10 466	73 891
Finančné náklady, z toho:	42 270	24 166
Kurzové straty, z toho:	1 053	396
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	41 217	23 770
odmena za vrátenie zahraničnej DPH	32 995	14 976
ostatné	8 222	8 794
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

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	0
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 odložila 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:	-3 302 939	x	x	1 246 036	x	x
teoretická daň	x	2 880	21	x	274 128	22
Daňovo neuznané náklady	2 316 877	486 544	21	1 610 597	354 331	22
Výnosy nepodliehajúce dani	881 648	185 146	21	333 254	73 316	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	21	2 193 365	482 540	22
Zmena sadzby dane			21			22
Iné			21			22
Spolu	-1 867 710	-392 219	21	330 014	72 603	22
Splátna daň z príjmov	x	2 880	21	x	66 843	22
Odložená daň z príjmov	x		21	x		22
Čelková daň z príjmov	x	2 880	21	x	66 843	

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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
Delphi Maďarsko	výnosy	816 405	
Delphi Nemecko	výnosy	616 171	70 963
Delphi Luxembursko	výnosy	163 058	149 141
Delphi Srbsko	výnosy	135 071	
Delphi Poľsko	výnosy	45 467	49 846
Delphi Francúzsko	výnosy	19 956	30 808
Delphi Rumunsko	výnosy	9 595	29 392
Delphi Maroko	výnosy	4 651	12 536
Delphi Turecko	výnosy	1 928	1 191
Delphi Tunisko	výnosy	1 779	42
Delphi Portugalsko	výnosy	344	361
Delphi Čína	výnosy	69	111
Delphi Rusko	výnosy	-2 453	273
Delphi Rumunsko	náklady	37 653 775	44 150 389
Delphi Luxembursko	náklady	5 449 921	5 281 220
Delphi Nemecko	náklady	1 042 669	172 407
Delphi Maďarsko	náklady	334 704	487 061
Delphi Česko	náklady	108 500	94 000
Delphi Poľsko	náklady	38 117	50 045
Delphi Rakúsko	náklady	27 532	39 403
Delphi Španielsko	náklady	9 408	14 739
Delphi Čína	náklady	4 162	5 791
Delphi USA	náklady		8 783

17. 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	22 194 982				22 194 982
Zákonný rezervný fond	1 727 238			58 959	1 786 197
Nedeliteľný fond					0
Neuhrađená strata minulých rokov	-6 980 632			1 120 233	-5 860 399
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 179 193	-3 305 819		-1 179 193	-3 305 819

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	22 194 982				22 194 982
Zákonný rezervný fond	1 727 238				1 727 238
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrađená strata minulých rokov	-4 876 789			-2 103 843	-6 980 632
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 638 491	1 179 193	0	6 638 491	1 179 193
Ostatné položky vlastného imania oprava chýb min. rokov	0	4 534 648		-4 534 648	0

V tomto roku spoločnosť vytvorila daňovú stratu vo výške 6 026 749 Eur. Podľa novely Zákona o Dani z príjmov z 1.1.2014 spoločnosť účtovala o daňovej licenci v hodnote 2 880 Eur v závislosti na ročnom obrate nad 500 000 Eur. Nakoľko sa spoločnosť dozvedela v roku 2018 o výraznej zmene, ktorá má vplyv aj na rok 2017, musí opraviť daňové priznanie o čiastku 2 720 930 Eur, o ktorú poníži daňovú stratu na hodnotu 3 305 819 Eur.

18. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Dňa 31.03.2018 došlo k ukončeniu výroby káblových zväzkov s postupným ukončovaním pracovných pomerov všetkých zamestnancov. Valné zhromaždenie spoločnosti odsúhlasilo dňa 28.09.2018 dobrovoľný vstup do likvidácie a k dátumu 01.10.2018 je spoločnosť v procese likvidácie spoločnosti. Ďalšia významná udalosť nastala dňa 28.02.2019 dvaja konatelia pán Schincke a pán Bartunek boli valným zhromaždením odvolaní z funkcie konateľov Spoločnosti s účinnosťou odo dňa prijatia tohto uznesenia.