

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Delphi Slovensko, s.r.o. (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 2018 sa udiali významné zmeny v zápise do Obchodného registra a to valné zhromaždenie spoločnosti odsúhlasilo dňa 28.09.2018 dobrovoľný vstup do likvidácie a k dátumu 01.10.2018 je spoločnosť v procese likvidácie spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba elektrických a elektronických prístrojov pre motorové vozidlá

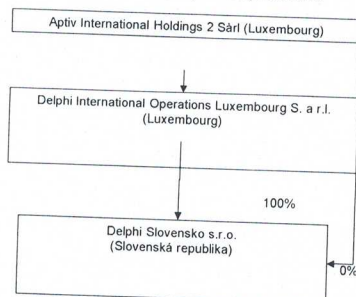
Informácie o počte zamestnancov

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:	2	114
počet vedúcich zamestnancov	0	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 %		
Aptiv International Holdings 2 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 spoločnosťmi:



Spoločnosť Delphi Slovensko, s.r.o. v likvidácii, so sídlom v Slovenskej republike je dcérskou spoločnosťou Aptiv International Holdings 2 (Luxembourg) 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 30. septembru 2018:

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

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti s ručením obmedzeným:

Valné zhromaždenie spoločnosti odsúhlasilo dňa 28.02.2019 odvolanie z funkcie konateľov Spoločnosti dvoch konateľov pána Schincka a pána Bartůnka s účinnosťou odo dňa prijatia tohto uznesenia. Za spoločnosť konajú a podpisujú vždy dve osoby a to jeden konateľ a likvidátor spoločne. Oba 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. ukončila výrobu káblových zväzkov na Slovensku. Valné zhromaždenie spoločnosti odsúhlasilo 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.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía 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. Korporátne pravidlá definujú drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou do 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 zrýchlené odpisovanie.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná

dobu 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 prenášaného 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 (stříhacie 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 užitočnej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistennej užitočnej 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 odchýlka 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 nasledovne:

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%
nepoužiteľné	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 30. septembru 2018.

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. Prípadné 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 zaúčtovania 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 súvahu 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 207 889	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 207 889	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
Opravy							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 207 889	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 207 889	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
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
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
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	1 819 032	0	0	0	0	0	1 819 032
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	611 143	0	0	0	0	0	611 143
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 207 889	0	0	0	0	0	1 207 889
Opravy	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 799 600	0	0	0	0	0	1 799 600
Prírastky	0	19 432	0	0	0	0	0	19 432
Úbytky	0	611 143	0	0	0	0	0	611 143
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 207 889	0	0	0	0	0	1 207 889
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 432	0	0	0	0	0	19 432
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných 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	4 726 723	0	0	0	0	4 726 723
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	4 726 723	0	0	0	0	4 726 723
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 482 935	0	0	0	0	4 482 935
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	4 482 935	0	0	0	0	4 482 935
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	243 788	0	0	0	0	243 788
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných 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	5 143 431	0	0	0	0	5 143 431
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	416 708	0	0	0	0	416 708
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 726 723	0	0	0	0	4 726 723

Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 717 918	0	0	0	0	0	0	4 717 918
Prírastky	0	0	139 434	0	0	0	0	0	0	139 434
Úbytky	0	0	374 417	0	0	0	0	0	0	374 417
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 482 935	0	0	0	0	0	0	4 482 935
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	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	0	425 513
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	243 788	0	0	0	0	0	0	243 788

Prevažná väčšina prírastkov do dlhodobého hmotného majetku boli predovšetkým investície do strojného vybavenia na udržanie plynulého chodu výroby káblových zväzkov.

Spoločnosť neviduje žiadny dlhodobý majetok založený v prospech akejkoľvek inej spoločnosti, banky, resp. inej finančnej inštitúcie. Spoločnosť neviduje žiadny majetok s obmedzeným právom s nakladaním.

Spoločnosť nemá vlastný vývojovo – výskumný tím, preto nevykazuje za rok 2017 žiadne náklady na vývoj a výskum. Všetky aktivity tohto druhu sú poskytované sesterskou spoločnosťou Delphi Nemecko. Spoločnosť nevytvorila za rok 2017 opravnú položku k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

Poistenie majetku

Spoločnosť uzavrela zmluvu pre poistenie majetku v roku 2014, ktoré pokrýva riziká poškodenia, resp. znehodnotenia dlhodobého majetku uvedených v zmluve č. UKFRUC57654.16. Poisťovacou spoločnosťou je spoločnosť ACE European Group Ltd., sídlom vo Veľkej Británii. Pre rok 2018 len do konca mája, nakoľko od 01.06.2018 spoločnosť nedisponovala žiadnym hmotným majetkom.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

V súlade s korporátnou politikou pre tvorbu opravných položiek na nepoužiteľné zásoby, vytvárala spoločnosť v priebehu účtovného obdobia opravnú položku k pomaly obrátkovým, resp. nepoužiteľným zásobám a túto aj priebežne rozpúšťala na tarchu nákladov, tak ako dochádzalo k likvidácii problematických zásob. Zostatok opravnej položky k zásobám zodpovedá reálne existujúcim problematickým zásobám, na ktoré bola vytvorená.

Spoločnosť neviduje žiadne zásoby založené v prospech akejkoľvek inej spoločnosti, banky, resp. inej finančnej inštitúcie a taktiež neviduje žiadne zásoby s obmedzeným právom nakladania.

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	226 399		0	-226 399	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	226 399	0	0	-226 399	0

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	49 693	0	-44 941	0	4 752
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	49 693	0	-44 941	0	4 752

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 2018 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	5 119 769	85 696	5 205 465
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 897 245	0	10 897 245
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	41 385	0	41 385
Iné pohľadávky	1 544	0	1 544
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 059 943	85 697	16 145 640

Pohľadávky voči spriazneným osobám 5.202.115 Eur.

Položka	Spoločnosť	Suma k 30. 09. 2018	Suma k 31. 12. 2017
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	APTIV Irsko	5 181 199	
	Delphi Maroko	19 164	1 244
	APTIV Rumunsko	1 197	1 192
	Delphi Turecko	408	408
	APTIV Čína	89	89
	APTIV Portugalsko	48	
	APTIV Tunisko	21	1 821
	APTIV Srbsko		70 402
	Delphi Luxembursko		31 861
	APTIV Nemecko		15 937
	APTIV Česko		5 840
	APTIV Poľsko		5
	APTIV Francúzsko		22 842
Navyfakturované dodávky	APTIV Nemecko		289 943
	Delphi Luxembursko		13 233
Celkom		5 202 115	412 965

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	624	2 962
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 455	44 728
Spolu	2 079	47 690

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:	0	2 008
predplátne poistné	0	2 008
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 753	2 740 771
Príjmy budúcich období voči spoločnostiam VW, Porsche	0	2 720 930
Príjmy budúcich období voči spoločnosti Skand	0	0
Príjmy budúcich období v rámci konsolidovaného celku	4 753	19 841

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu spoločníka a k 30. septembru 2018 dosahuje výšku 22 194 982 Eur. Jeho ďalšie navýšovanie sa v blízkej budúcnosti neočakáva.

Zákonný rezervný fond bol na konci roku 2017 vo výške 1 786 197 Eur, v súlade s platnými stanovami spoločnosti nebol v roku 2017 navýšený, keďže spoločnosť vykázala v riadnej účtovnej závierke za rok 2017 stratu. Jeho výška tak dnes predstavuje celkovú sumu 1 786 197 Eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Bežné účtovné obdobie	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

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:	2 514 238	305 352	-2 593 673	-222 274	3 643
odstupné	2 249 456	260 000	-2 328 891	-180 565	0
nevýčerpané dovolenky	47 361	1 318	-47 361	0	1 318
zostavenie a overenie ÚZ, nevyfakturované služby	64 070	41 709	-64 070	-41 709	0
ostatné nevyfakturované dodávky	85 752	2 325	-85 752	0	2 325
odchodné	67 600		-67 600	0	0
zimný bonus k mzdám	0	0	0	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:	1 294 511	2 076 782	-857 055	0	2 514 238
odstupné	954 798	1 812 000	-517 342	0	2 249 456
nevýčerpané dovolenky	73 784	47 361	-73 784	0	47 361
zostavenie a overenie ÚZ, nevyfakturované služby	64 356	64 070	-64 356	0	64 070
ostatné nevyfakturované 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

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	32	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32	0
Krátkodobé záväzky spolu	296 522	6 190 479
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	296 522	6 190 479
Záväzky po lehote splatnosti		0

Záväzky voči spriazneným osobám 106 901 Eur.

Položka	Spoločnosť	Suma k 30. 09. 2016	Suma k 31. 12. 2017
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky z obchodného styku	APTV Rumunsko		3 562 697
	Delphi Luxembursko		907 644
	APTV Maďarsko		21 336
	APTV Česká republika	105 270	14 000
	APTV Poľsko		6 924
	APTV Rakúsko		2 124
	APTV Španielsko	1 631	194
	APTV USA		
	APTV Čína		174
	Delphi Maroko		
	APTV Nemecko		203 674
	Delphi Luxembursko		233 739
	APTV Rumunsko		614 515
	APTV Nemecko		204
Nevyfakturované dodávky	APTV Maďarsko		
	APTV Španielsko		1 712
	APTV Česká republika		
	APTV Poľsko		230
Spolu	APTV Rakúsko		
		106 901	5 569 567

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2015 a 2017 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2015 2 660 528 EUR a 2017 1 867 710 EUR, ktorá nebola v roku 2017 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 3 197 974 EUR k 30. septembru 2018.

Rok vytvorenia straty	2015	2016	2017	Neumorená strata
Čerpanie straty v rokoch/Hodnota straty	2 660 528	0	1 867 710	
2018	665 132	0	466 928	
2019	665 132	0	466 928	
2020	0	0	466 928	
2021	0	0	466 926	
Prevedenie straty do nasledujúcich rokov	1 330 264	0	1 867 710	3 197 974

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:	4 752	58 597
odpočítateľné	0	-158 239
zdaniteľné	4 752	216 836
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 325	2 742 716
odpočítateľné	2 325	2 742 716
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 197 974	2 195 750
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	673 061	1 082 613
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	25 507	-33 230
Zaučtovaná ako náklad	0	27 832
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 ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	1 447
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 953	-14 788
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 953	-14 788
Čerpanie sociálneho fondu	-3 922	13 341
Konečný zostatok sociálneho fondu	32	0

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	10 897 245	17 292 128	17 292 128

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť využívala pri svojej výrobe majetok, ktorý bol obstaraný odberateľom a jeho hodnota k 31.03.2018, kedy bola výroba definitívne ukončená, bola 400 977 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
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky - majetok obstaraný odberateľom	400 977	393 655

Podmienené záväzky vyplývajú z operatívneho prenájmu áut, ktorých zmluvy skončili 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 všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmlúv o podriadenom záväzku	0	0
Z ručení	0	0
Iné podmienené záväzky - operatívny leasing áut	10 094	26 955

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov a služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	2 471 638	44 784 841
Zahraničie	2 989 765	1 798 646
Spolu	5 461 403	46 583 487

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	0	312 268	477 612	-312 268	-165 344
Výrobky	0	429 729	670 198	-429 729	-240 469
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	741 997	1 147 810	-741 997	-405 813
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-741 997	-405 813

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 549 875	46 261 419
Tržby z predaja služieb	2 465 089	322 068
Čistý obrat celkom	5 014 964	46 583 487

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	498 417	7 202 359
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	0	25 600
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	25 600
služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	54 475	5 051 009
prenájom budovy	222 052	737 494
prenájom pracovníkov	23 409	428 698
preprava materiálu a výrobkov	39 079	363 041
telekomunikačné a IT náklady	19 524	295 416
ostatné poskytnuté služby	9 816	102 938
náklady na služobné cesty	18 849	85 969
údržba budovy a strojov	6 182	42 138
náklady súvisiace s ukončením výroby	92 985	36 964
ostatný prenájom (zariadenia a autá)	11 246	31 572
bezpečnostné a upratovacie služby	800	1 300
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 961 442	4 021 094
osobné náklady	4 679 551	3 693 045
odpisy	158 867	144 355
manká 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:	5 837	42 270
Kurzové straty, z toho:	0	1 053
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 837	41 217
odmena za vrátenie zahraničnej DPH	28	32 995
ostatné	5 809	8 222
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 daní 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:	1 032 561	x	x	-3 302 939	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	2 880	21
Daňovo neuznané náklady	0	0	21	2 316 877	486 544	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	881 648	185 146	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	1 132 060	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné			21			21
Spolu	-99 499	-20 895	21	-1 867 710	-392 219	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	2 880	21
Odložená daň z príjmov	x	0	21	x	0	21
Celková daň z príjmov	x	0	21	x	2 880	21

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
APTIV Írsko	výnosy	5 183 827	
APTIV Poľsko	výnosy	316 824	45 487
APTIV Srbsko	výnosy	59 691	135 071
APTIV Rumusko	výnosy	24 896	9 595
Delphi Maroko	výnosy	21 654	4 651
Delphi Luxembursko	výnosy	12 568	163 058
APTIV Francúzsko	výnosy	9 450	19 956
APTIV Nemecko	výnosy	4 221	616 171
APTIV Portugalsko	výnosy	1 272	344
APTIV Maďarsko	výnosy		816 405
Delphi Turecko	výnosy		1 928
APTIV Tunisko	výnosy		1 779
APTIV Čína	výnosy		69
Delphi Rusko	výnosy		-2 453
APTIV Rumusko	náklady	2 992 690	37 653 775
Delphi Luxembursko	náklady	220 486	5 449 921
APTIV Česko	náklady	208 295	108 500
APTIV Maďarsko	náklady	12 268	334 704
APTIV Španielsko	náklady	6 768	9 408
Delphi HELLERMANN Nemecko	náklady	2 310	
APTIV Poľsko	náklady	1 055	38 117
APTIV Rakúsko	náklady	381	27 532
APTIV Čína	náklady		4 162
APTIV Nemecko	náklady	-287 655	1 042 669

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	1 786 197				1 786 197
Nedeliteľný fond					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-9 166 218				-9 166 218
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 581 657	1 032 561	3 581 657		1 032 561

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	1 786 197				1 786 197
Nerозделенý zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 860 399				-5 860 399
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 581 657			-3 305 819	-9 166 218
Ostatné položky vlastného imania oprava chýb min. rokov	0	2 720 930			2 720 930

V tomto roku spoločnosť vytvorila daňový zisk vo výške 1 032 561 Eur.

18. PREHĽAD 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.