

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. marec 2018

Položka	Stav k 1. 4. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	244 791	-	29 600	-	215 191
z toho:					
odchodné do dôchodku	244 791	-	29 600	-	215 191
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	1 051 395	713 648	1 051 395	-	713 648
z toho:					
mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 051 395	713 648	1 051 395	-	713 648
audit	-	-	-	-	-
royalties	-	-	-	-	-
iné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	1 201 518	510 068	1 201 518	-	510 068
z toho:					
audit	41 605	39 981	41 605	-	39 981
iné	26 147	-	26 147	-	-
odmeny pracovníkom	168 958	169 153	168 958	-	169 153
súdny spor – pozemky	-	-	-	-	-
cenový dobropis	223 250	-	223 250	-	-
flexi konto	441 558	105 713	441 558	-	105 713
rezervy na reklamácie od odberateľov	300 000	183 308	300 000	-	183 308
iné	-	11 913	-	-	11 913

Dlhodobá rezerva na zamestnanecké požitky sa využije v čase dosiahnutia pracovných resp. životných jubileí a pri odchode do dôchodku.

Kľúčové poistnomatematické predpoklady:

	K 31.3.2019	K 31. 3.2018
Reálna diskontná sadzba p. a.	4 %	4 %
Reálna budúca miera nárastu miezd p. a.	3 %	3 %
Fluktuácia zamestnancov p. a.	3 %	3 %
Vek odchodu do dôchodku		62 pre mužov a 62 pre ženy

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 3. 2019	Spolu k 31. 3. 2018
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	171 685	153 204
Spolu dlhodobé záväzky	171 685	153 204
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	7 959 532	7 629 319
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Spolu krátkodobé záväzky	7 959 532	7 629 319

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá dlhodobé záväzky z obchodného styku voči dodávateľom zabezpečené záložným právom.

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Odložený daňový záväzok

Položka	2019	2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	-	419 577
<i>zdaniteľné</i>	(1 985 431)	(1 635 753)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	-	711 260
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	(156 747)	(106 032)
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	50 715	16 341
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	47 172	62 074
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	107 980	175 457
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	107 980	175 457
Čerpanie sociálneho fondu	(140 214)	(190 359)
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 938	47 172

4. **Bankové úvery**

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. marcu 2019 (v príslušnej mene)	K 31. marcu 2019 (v eurách)	K 31. marcu 2018 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery				-	-	-
Krátkodobé bankové úvery	EUR	0,781	30.4.2019	15 000 000		15 000 000

Úver je zabezpečený firmou Yazaki Corporation, Tokio v podobe záruky do maximálnej výšky 21 500 000 EUR, za ktorú Spoločnosť platí garančný poplatok vo výške 0,5 % ročne zo stavu pôžičky. Splatnosť úveru sa po dohode s bankou revolvinguje.

5. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.3.2019	31.3.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	8 678	10 541
Výnosy budúcich období dlhodobé	806 312	1 110 991
<i>z toho:</i>		
<i>štátna dotácia</i>	806 312	1 110 991
Výnosy budúcich období krátkodobé	357 828	197 222
<i>z toho:</i>		
<i>štátna dotácia</i>	357 828	197 222
Spolu	1 172 818	1 318 754

Spoločnosti bolo doručené dňa 21. decembra 2007 rozhodnutie č. 33/2007 o schválení štátnej dotácie vo forme:

- daňovej úľavy (v maximálnej výške 7 821 682 EUR), ktorá môže byť čerpaná po dobu 10 rokov od jej priznania. Spoločnosť doposiaľ nečerpala daňovú úľavu, keďže využíva neumorené daňové straty z predchádzajúcich rokov (dodržiavaním princípu opatrnosti, spoločnosť nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku z daňovej úľavy),
- finančných príspevkov na investičnú výstavbu (v maximálnej výške 5 629 903 EUR).

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dňa 2. júla 2008 Spoločnosť dostala štátnu dotáciu vo výške 5 629 903 EUR (169 489 tis. Sk) na investičnú výstavbu. Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť splnila kritéria dotácie, účtovala o výnose vo výške 616 946 EUR na základe zaúčtovaných odpisov súvisiaceho dlhodobého majetku.

Poskytnutím dotácie sa spoločnosť zaviazala k nasledujúcim podmienkam:

1. Udržať investíciu v regióne po dobu najmenej piatich rokov od ukončenia prác na projekte;
2. Zachovať vytvorené pracovné miesta (najmenej 531 pracovných miest) po dobu skutočného čerpania daňovej úľavy, najmenej však po dobu piatich rokov odo dňa ich vytvorenia.

6. Závazky z finančného prenájmu

Spoločnosť v období od 1. apríla 2015 do 31. marca 2017 nakúpila auta v rámci finančného leasingu v objeme 375 922 EUR. Finančný leasing je na dobu 36,48 a 60 mesiacov. V účtovnom období od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 bola splatená čiastka 80 771,96 EUR, zostatok splátky predstavuje čiastku 45 458,49 EUR.

(Z predmetného zostatku predstavuje celková čiastka 45 458,49 krátkodobý záväzok).

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
BMW	52 532 826	-	52 532 826	77 180 348	-	77 180 348
Čistý obrat celkom	52 532 826	-	52 532 826	77 180 348	-	77 180 348

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2019	2018		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 3. 2019	Stav k 31. 3. 2018	Stav k 1. 4. 2017	2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	613 012	639 846	856 916	(26 834)	(217 070)
Výrobky	522 640	185 092	682 216	337 548	(497 124)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	1 135 652	824 938	1 539 132	310 714	(714 194)
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Iné				137 542	218 620
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				448 256	(495 574)

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 669 786	DIČ: 2020497721
------------------------------	------------------------	------------------------

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	4 448 314	10 499 964
z toho:		
predaj materiálu	936 815	3 395 911
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmot. majetku		
výnosy z dotácií	357 828	305 052
prefakturácia služieb pre Yazaki Ukrajina a iné spriaznené spoločnosti	1 323 304	5 684 566
ostatné	1 830 367	1 114 432
Finančné výnosy	7 354	86 187
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	353
Ostatné významné položky finančných výnosov	7 354	85 834
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2019	2018
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	30 189 492	44 869 492
Spotreba materiálu	29 610 917	44 193 450
Spotreba energie	578 575	676 042
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		
Služby	4 780 768	7 733 268
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	50 607	56 281
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
nájomné Gewis, Promo, Mirex	20 400	30 987
právne, ekonomické a iné poradenstvo	-	10 218
telekomunikačné služby	40 004	51 457
cestovné	568 086	826 688
licenčné poplatky	1 542 867	2 290 891
alokácia nákladov skupiny	-	-
pracovné agentúry	62 426	284 980
výpomoc YRL – nábeh výroby v Rumunsku	-	253 409
opravy – údržba	620 150	873 238
ostatné	1 876 228	3 055 119
Celková suma osobných nákladov	18 140 366	26 145 453
Mzdy	13 256 707	19 288 743
Sociálne poistenie	3 175 778	4 451 844
Zdravotné poistenie	1 278 328	1 794 605
Sociálne zabezpečenie	429 553	610 261

Položka	2019	2018
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	839 177	1 526 342
z toho:		
predaj materiálu	761 553	401 023
zost. cena predaného dlhodobého hmotného a nehm. majetku		
manká a škody	-	17 371
tvorba a rozpúšťanie opravnej položky k pohľadávkam	-	-
ostatné	77 624	1 107 948
Finančné náklady celkom:	211 299	292 086
Kurzové straty, z toho:	544	1 314
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky	210 755	290 772
ostatné finančné náklady	125 971	176 100
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	84 784	114 672
	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre účtovné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 je 21 %. Spoločnosť nečerpala úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov k 31. marcu 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 155 377			959 197		
z toho:						
teoretická daň		242 629			201 431	
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	197 786	41 535		460 966	96 803	
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-		-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	(1 111 663)	(233 449)		(1 497 975)	(314 575)	
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	-
Daňová licencia	-	-		-	2 880	-
Iné	-	-		-	-	-
Spolu	241 500	50 715		(77 812)	(13 461)	
Splatná daň z príjmov		-			2 880	
Odložená daň z príjmov		50 715			(16 341)	
Celková daň z príjmov		50 715			(13 461)	

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 179 067	8 720 448
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nevyplácala v účtovnom období od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy ani výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY A SPOLOČNOSTI

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Yazaki Wiring Technologies Czech s.r.o., Česká republika
 YAZAKI Wiring Technologies India Pvt. Ltd., India
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Brake, Nemecko
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Kolín, Nemecko
 S-Y Systems Technologies Europe GmbH, Regensburg, Nemecko
 Yazaki Corporation, Japonsko
 Yazaki Europe Limited – Kolín, Nemecko
 Yazaki Europe Limited – Frankfurt, Nemecko
 Yazaki Europe Limited – Coventry, Veľká Británia
 Yazaki Europe Limited – Hemel Hempstead, Veľká Británia
 Yazaki Europe Limited – Opglabbeek, Belgicko
 Yazaki Kenitra S.A., Maroko
 Yazaki Morocco S.A., Maroko
 Yazaki Tunisia SARL, Tunisko
 Yazaki Otomotiv Yan Sanayi ve Ticaret A.S., Turecko
 S.C Yazaki Romania SRL, Rumunsko
 Yazaki Saltano de Ovar Productos Electricos, LDA., Portugalsko
 Yazaki Slovakia, spol. s r.o., Slovensko
 Yazaki Ukraine LLC, Ukrajina
 Yazaki Bulgaria EOOD, Bulharsko

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

31. marec 2019

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	2 710 707	134 507	3 012 137	58 266 211

31. marec 2018

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	5 084 098	30 573	4 498 689	88 406 025

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	Rok 2019	Rok 2018
Predaj		
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	53 973 626	81 607 027
z toho:		
Yazaki Ukrajina	197 076	213 278
Yazaki Ovar - Portugalsko	1 128	130
Yazaki Rumunsko	353 831	6 065 278
Yazaki Plzeň - Česko	1 667	1 632
Yazaki Kolín - Nemecko	1 230 328	1 351 789
Yazaki Japonsko	-	-
S - Y Regensburg - Nemecko	52 189 596	73 974 920
Ostatné služby	4 392 585	6 798 998
z toho:		
S-Y Regensburg Nemecko	3 069 281	2 830 271
Yazaki Ukrajina	306 531	156 109
Yazaki Rumunsko	498 550	2 539 228
Yazaki Kolín - Nemecko	79 904	1 147 358
Yazaki Waldorf Nemecko	134 873	81 720
Yazaki Coventry - Anglicko	141 710	44 312
Yazaki Yan SanTic - Turecko	2 303	-
Yazaki Portugalsko	298	-
Yazaki Poľsko	7 166	-
Yazaki Kleipeda	151 969	-
Nákup		
Nákup materiálu	571 694	667 054
z toho:		
Yazaki Belgicko	53 629	36 968
Yazaki Plzeň - Česko	773	20 114
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	-	4 348
Yazaki Maroco - Tanger	-	-
Yazaki Portugalsko	252 001	342 402
Yazaki Rumunsko	264 669	240 770
Yazaki Tunisko	-	-
SYST Regensburg	-	225
Yazaki Romania Braila	-	-
Yazaki Prievidza SK	-	-
Yazaki Bulharsko	622	-
YC -Corporation Japonsko	-	22 217
YAZ - Poland	-	10
Nákup strojov a zariadení	33 632	44 862
z toho:		
Yazaki Portugalsko	33 632	44 486
Yazaki Rumunsko	-	376
Yazaki Plzeň - Česko	-	-
Yazaki Prievidza	-	-
Yazaki Ukrajina	-	-
Yazaki Turecko	-	-
Yazaki Kolín	-	-
YC -Japonsko	-	-
Nákup budovy a pozemku		
z toho:		
Yazaki Prievidza	-	-
Ostatné služby	2 406 811	3 786 773
z toho:		
Yazaki Wiring - Kolín - Nemecko	214 067	213 232
Yazaki Corporation - Japonsko	1 710 969	2 530 529
Yazaki Plzeň - Česko	-	3 217
Yazaki - Waldorf Nemecko	-	-
Yazaki - Portugalsko	35 780	18 334
Yazaki HH Anglicko	38 641	-
Yazaki Prievidza - SK	-	-
S- Y Systems Regensburg	-	-
Yazaki Rumunsko	90 305	173 948
YEL - Kolín	315 895	401 860
Yazaki Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	1 154	-
YAZAKI Volga	-	-
YAZAKI Poland	-	445 653
YAZAKI Bulgaria	-	-
YAZAKI Kenitra	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31. 3. 2019	Stav k 31. 3. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	2 710 707	5 084 098
Aktíva spolu	2 710 707	5 084 098
Závazky z obchodného styku	134 507	30 573
Pasíva spolu	134 507	30 573

Cenotvorba so spriaznenými stranami sa odvíja od skutočných nákladov + 3 % marža pri výrobkoch a 5 % marža pri službách. Pri ostatnom predaji (stroje a materiál) sa neuplatňuje žiadna marža.

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2019				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	2 710 707	134 507	3 012 137	58 366 211	-
z toho:					
Yazaki Belgicko	-	612	53 629	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	226	40	773	1 667	-
Yazaki Kolín - Nemecko	108 643	57 225	529 962	2 162 613	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	2 303	-
Yazaki Ukrajina	86 027	-	1 154	503 607	-
Yazaki Maroco - Tanger	43	-	-	-	-
Yazaki Portugalsko	-	25 390	321 413	505 033	-
Yazaki Rumunsko	395 416	13 400	354 974	852 381	-
Yazaki Tunisko	1 817	-	-	-	-
Yazaki Srbsko	14 978	-	-	-	-
Yazaki Čína	-	-	-	-	-
Yazaki Romania Braila	-	-	-	-	-
Yazaki Bulharsko	325	42	622	-	-
Yazaki Poľsko	1 658	2 512	-	7 166	-
Yazaki Europe Limited - DE	-	15 006	-	-	-
Yazaki HH Anglicko	25 378	-	38 641	141 710	-
Yazaki Chesnay- FR	420	-	-	-	-
Yazaki Litva	130	-	-	151 969	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	6 710	-	-	134 873	-
Yazaki Japonsko	-	20 280	1 710 969	-	-
S - Y Regensburg Nemecko	2 068 936	-	-	53 902 889	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. marca 2018				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	5 084 098	30 573	4 498 689	88 403 025	-
z toho:					
Yazaki Belgicko	-	-	36 968	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	325	-	23 331	1 632	-
Yazaki Kolín - Nemecko	-	14 362	213 232	1 157 021	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Ukrajina	30 646	-	4 348	197 616	-
Yazaki Maroco - Tanger	-	-	-	780	-
Yazaki Portugalsko	-	11 742	405 222	130	-
Yazaki Rumunsko	566 841	510	415 094	6 065 278	-
Yazaki Tunisko	-	-	-	-	-
Yazaki Srbsko	790	-	-	-	-
Yazaki Čína	127	-	-	-	-
Yazaki Romania Braila	-	-	-	-	-
Yazaki Bulharsko	-	-	-	1 211	-
Yazaki Poľsko	-	-	445 663	77 777	-
Yazaki Europe Limited - DE	104 805	3 959	401 860	-	-
Yazaki HH Anglicko	4 200	-	-	-	-
Yazaki Volga	-	-	-	-	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	-	-	-	194 768	-
Yazaki Japonsko	-	-	2 552 746	-	-
S - Y Regensburg Nemecko	4 376 364	-	225	80 706 812	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Daňové prostredie, v ktorom spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. marcu 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly, v oblasti transferového ocenenia ostávajú otvorené za roky 2007 až 2017.

V spoločnosti ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky prebieha daňová kontrola zahŕňajúca aj oblasť transferového oceňovania za obdobie Apríl 2016 až Marec 2017. Výsledok prebiehajúcej daňovej kontroly nie je k dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky známy.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. marca 2019

Položka	Stav k 1. 4. 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 3. 2019
Základné imanie	7 190 700	-	-	-	7 190 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	719 070	-	-	-	719 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 933 322	-	-	972 658	41 905 980
Neuhrazená strata minulých rokov	(40 785 312)	-	-	-	(40 785 312)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	972 658	-	-	(972 658)	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. marca 2018

Položka	Stav k 1. 4. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 3. 2018
Základné imanie	7 190 700	-	-	-	7 190 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	719 070	-	-	-	719 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 933 322	-	-	-	40 933 322
Neuhrazená strata minulých rokov	(33 151 723)	-	-	(7 633 589)	(40 785 312)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(7 633 589)	-	-	7 633 589	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 3. 2019	31. 3. 2018
Peniaze	211	1 505	5 727
Ceniny	213	-	2 515
Účty v bankách	221	402 957	240 973
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		404 462	249 215

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 155 377	959 197
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 527 081	1 469 591
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 797 542	3 582 193
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(274 182)	(1 058 797)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	81 546	77 091
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	781 068	(1 071 544)
	Úroky účtované do nákladov (+)	125 971	176 100
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(2)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(4 449)	(286 654)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	19 585	51 204
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 209 333	(626 858)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 433 202	2 668 078
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	381 631	(4 777 811)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(605 500)	1 482 875
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	6 891 791	1 801 930
	Prijaté úroky (+)	-	2
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(125 971)	(176 100)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 880)	(2 880)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 762 940	1 622 952
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	36 503	(14 326)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(202 624)	(1 348 833)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	139 203	3 395 912
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	(11 000 000)
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(26 918)	(8 967 247)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(6 580 775)	(84 993)
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(6 500 000)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(80 775)	(84 993)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(6 580 775)	(84 993)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	155 247	(7 429 288)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	249 215	7 678 503
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	404 462	249 215
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	404 462	249 215

