

Poznámky Úč POD 3 - 01

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

1. POPIS SPOLOČNOSTI

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18. decembra 2001. Dňa 14. januára 2002 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín oddiel s.r.o., vložka č. 14156/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, Trenčianska ulica 2571/16, Slovenská republika, identifikačné číslo 35829761.

V roku 2018 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

Zmena pôvodných spoločníkov

TRW Auto B.V.

Kingsfordweg 151

Amsterdam 1043 GR

Holandské kráľovstvo

(od: 23.12.2011 do: 28.11.2018)

TRW International Holdings B.V.

Kingsfordweg 151

Amsterdam 1043 GR

Holandské kráľovstvo

(od: 23.12.2011 do: 28.11.2018)

na

ZF Friedrichshafen AG

Löwentaler Str. 20

Friedrichshafen 880 46

Nemecká spolková republika

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a predaj elektrických motorov a súvisiacich hydraulických a kontrolných komponentov pre automobilové aplikácie
2. výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky a s tým súvisiace služby, nákup a predaj tovaru

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	633	657
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	648	637
počet vedúcich zamestnancov	9	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZF Friedrichshafen AG	19 670 000 EUR	100%	100%	0%

Od roku 2015 sa spoločnosť TRW stala súčasťou skupiny ZF Friedrichshafen AG so sídlom Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika. Konsolidovanú účtovnú skupinu za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Orgány Spoločnosti:

Konatelia a prokuristi Spoločnosti k 31. decembru 2018:

Konatelia:

Theodor Bernhard Kaster (od 19. októbra 2017)
Stephen Mark Batterbee (od 8. decembra 2010)

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ing. Milan Šesták (od 5. februára 2016)
Ján Pánik (od 27. októbra 2006)

Ing. Milan Šesták je oprávnený v rámci prokúry konať za spoločnosť samostatne. Ján Pánik je oprávnený v rámci prokúry konať za spoločnosť spoločne s Ing. Milanom Šestákom.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 06.09.2018

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné: Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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
Softvér	3 až 4	33,34-25	rovnomerná

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Hmotný majetok odštepného závodu Nové Mesto nad Váhom, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	33,34-10	rovnomerná

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

c) Finančný majetok

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

Spoločnosť vytvorila najmä rezervy na záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny a nevyfakturované dodávky.

i) 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.

j) 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 vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond, ktorý je možné použiť iba na krytie strát spoločnosti.

k) 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.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja elektromotorov pre posilňovače riadenia, posilňovačov riadenia do automobilov a plastových komponentov.

m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

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

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenájatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

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.

n) 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.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		725 650	210 134					935 784
Prírastky		35 692				19 726		55 418
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	761 342	210 134	0	0	19 726	0	991 202
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		725 650	112 208					837 858
Prírastky		2 085	48 932					51 017
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	727 735	161 140	0	0	0	0	888 875
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	97 926	0	0	0	0	97 926
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 607	48 994	0	0	19 726	0	102 327

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		742 505	116 134					858 639
Prírastky			94 000					94 000
Úbytky		16 855						16 855
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	725 650	210 134	0	0	0	0	935 784
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		733 002	51 006					784 008
Prírastky			61 202					61 202
Úbytky		7 352						7 352
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	725 650	112 208	0	0	0	0	837 858
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 503	65 128	0	0	0	0	74 631
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	97 926	0	0	0	0	97 926

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 20 476 441,78 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2017 a 2018 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného		968 164	48 866 049			6 434 230	1 101 216	66 700	57 436 359
Prírastky						478 842	477 121		955 963
Úbytky		948 598	5 493 381			483 843	331 214	66 700	7 323 735
Presuny			334 875			432 143	-767 018		0
Stav na konci účtovného	0	19 566	43 707 544	0	0	6 861 373	480 105	0	51 068 588
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného		600 812	34 393 371		0	5 101 715			40 095 898
Prírastky		200 374				698 297			898 671
Úbytky		800 973	1 023 623						1 824 596
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	213	33 369 748	0	0	5 800 012	0	0	39 169 973
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	367 352	14 472 678	0	0	1 332 515	1 101 216	66 700	17 340 461
Stav na konci účtovného	0	19 353	10 337 796	0	0	1 061 361	480 105	0	11 898 615

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		968 164	48 456 066			5 970 888	1 159 993	0	56 555 111
Prírastky			887 750			466 353	1 109 559	66 700	2 530 362
Úbytky			507 464			189 194	952 456		1 649 113
Presuny			29 697			186 183	-215 880		0
Stav na konci účtovného	0	968 164	48 866 049	0	0	6 434 230	1 101 216	66 700	57 436 359
Stav na začiatku účtovného		400 438	30 490 149			4 411 893			35 302 480
Prírastky		200 374	4 390 753			804 780			5 395 907
Úbytky			487 531			114 958			602 489
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	600 812	34 393 371	0	0	5 101 715	0	0	40 095 898
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	567 726	17 965 917	0	0	1 558 995	1 159 993	0	21 252 631
Stav na konci účtovného	0	367 352	14 472 678	0	0	1 332 515	1 101 216	66 700	17 340 461

K 31. decembru 2017 a 2018 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

Spoločnosť v roku 2018 netvorila opravné položky k dlhodobému majetku.

Poistenie majetku

Majetok spoločnosti je poistený v rámci skupinovej poisťovnej zmluvy ZF so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. Táto poisťovná zmluva zahŕňa všetky riziká fyzickej straty alebo poškodenia majetku, prerušenie prevádzky, environmentálne riziká a škody voči tretím stranám spôsobené výrobkom alebo činnosťou. Toto poistenie zahŕňa aj prenajatú výrobnú halu.

5. ZÁSoby

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým u zásob v karanténe a v „scrapovej“ lokácii ako aj u nízko obrátkových zásob (zásoby bez pohybu viac ako 6 mesiacov).

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	78 732	11 823	-78 732		11 823
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	61 144	340 401	-61 144		340 401
Zásoby spolu	139 876	352 224	-139 876	0	352 224

6. POHĽADÁVKY

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	0	3 387	0		3 387
Pohľadávky spolu	0	3 387	0	0	3 387

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2018 boli vo výške 2 368 019 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky - odložená daň	782 498		782 498
Dlhodobé pohľadávky spolu	782 498	0	782 498
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18 742 539	1 663 741	20 406 280
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 327 637	40 382	2 368 019
Daňové pohľadávky a dotácie	2 340 093		2 340 093
Iné pohľadávky	103 012		103 012
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 513 281	1 704 123	25 217 404

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 753	10 000
Spolu	9 753	10 000

8. 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:	19 262	1 180 863
Risk MGMT	19 262	
Obstaranie parkoviska		1 180 863
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 016 983
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Neuhrazená straty minulých rokov	-1 016 983
Spolu	-1 016 983

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	376 367	546 740			923 107
Záručné opravy	376 367	546 740			923 107
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 949 000	5 657 095	-2 944 475	-4 996 059	4 665 561
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	434 609	348 521	-434 609		348 521
Poradenské a auditorské služby	30 087	37 877	-30 087		37 877
Nevyfakturovaná doprava	66 867	90 854	-66 867		90 854
Nevyfakturované dodávky a služby	637 012	1 011 333	-637 012		1 011 333
Odmeny pracovníkov	227 671	376 353	-227 671		376 353
"Price givebacks"	4 197 275	1 857 461		-4 996 059	1 058 677
Záručné opravy	1 162 176	1 864 667	-1 354 926		1 671 918
Rezerva na kontrolu kvality	118 149		-118 149		0
Recall	75 154	70 030	-75 154		70 030

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 390 924	0	-136 657	-877 900	376 367
Záručné opravy	1 390 924		-136 657	-877 900	376 367
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 913 028	6 237 236	-1 031 094	-2 170 170	6 949 000
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	359 510	434 609	-359 510		434 609
Poradenské a auditorské služby	26 583	30 087	-26 583		30 087
Nevyfakturovaná doprava	83 481	66 867	-83 481		66 867
Nevyfakturované dodávky a služby	592 215	637 012	-592 215		637 012
Odmeny pracovníkov	159 459	227 671	-159 459		227 671
"Price givebacks"	2 404 926	3 479 519	0	-1 687 170	4 197 275
Záručné opravy	178 664	1 168 168	298 344	-483 000	1 162 176
Rezerva na kontrolu kvality	108 190	118 149	-108 190		118 149
Recall	0	75 154			75 154

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2019. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2020 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	214 600	419 415
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	214 600	419 415
Krátkodobé záväzky spolu	39 332 432	49 450 715
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	35 769 904	43 419 944
Záväzky po lehote splatnosti	3 562 528	6 030 771

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2018 vo výške 11 458 820,51 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2018 v sume 2 248 201,71 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 vo výške 18 504 405,62 €. K 31.12.2017 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 3 432 925,98 €.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3 617 457	-3 184 132
odpočítateľné	-11 898 615	139 877
zdaniteľné	8 281 157	-3 324 009
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 343 640	9 399 488
odpočítateľné	7 784 382	9 399 488
zdaniteľné	-440 742	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 043 997	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 631 738	1 305 225
Uplatnená daňová pohľadávka	782 498	
Iné		

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2011-2013 do nasledujúcich rokov. V roku 2017 bola uplatnená strata vo výške 3 345 549,23 €. Nevyužitá časť straty vo výške 1 780 798,99 € prepadla v roku 2017 a zostávajúca časť straty na odpočet v roku 2018 bola 0 €. Daňová strata 4 043 997,11 € dosiahnutá v roku 2018 zostáva na odpočet v ďalších zdaňovacích obdobiach. Z daňovej straty dosiahnutej v roku 2018 nebola uplatnená daňová pohľadávka.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	163 519	180 169
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	80 492	62 062
Tvorba sociálneho fondu spolu	80 492	62 062
Čerpanie sociálneho fondu	-138 632	-78 712
Konečný zostatok sociálneho fondu	105 379	163 519

Majetok prenášaný formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	8 602	8 417
Výrobné a administratívne priestory	65 990	122 288
Počítače a kopírky	945	1 429
Vysokozdvížne vozíky	17 761	19 779
Vláčik	365	365

14. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Elektromotory		Belt Drive systémy		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko			24 027 088	26 455 255		
Nemecko			7 948 634	14 506 618	1 601 298	
Poľsko	38 329 373	47 107 693				
Španielsko	6 322 653	3 865 319	75 938 561	78 125 823		
Čína		751 714	2 879			
Česká Republika		587	36 215 710	37 000 371		
Veľká Británia		1 519			10 352	
USA		123 796	3 955 820			
Brazília	7 227 806	7 471 817				
Belgicko			18 048 391	25 145 284		
Švédsko				71 935		
Francúzsko			30 713 992	38 228 156		
Južná Korea	4 889	4 174		0	16 118	
Rumunsko			6 124 282	11 332 521		
Spolu	51 884 721	59 326 619	202 975 358	230 865 963	1 627 768	0

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových 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	415 881	375 492	314 512	40 389	60 980
Výrobky	3 059 992	4 508 640	3 383 672	-1 448 648	1 124 968
Spolu	3 475 873	4 884 132	3 698 184	-1 408 259	1 185 948
Manká a škody	x	x	x	493 417	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	282 547,00	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-632 294,84	1 185 948

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 668 912	1 193 487
Predaj majetku	2 033 361	
Refakturácie IC	541 044	
Predaj odpad	363 500	
Refaktúrácia - COT	187 981	344 908
Refaktúrácia (reklamácie, kartónové obaly, prestoje)	478 604	503 522
Príjmy z reklamácií	64 423	345 057
Finančné výnosy, z toho:	114 009	320 099
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	114 009	320 099
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 295	39 121

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	256 487 846	290 192 582
Čistý obrat celkom	256 487 846	290 192 582

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	49 064 326	48 575 282
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	47 156	47 156
Služby HQ	9 018 187	2 606 909
Náklady na vývoj	20 476 442	20 561 850
Licenčné poplatky a obchodná značka	8 941 111	9 758 101
Služby poskytované spriaznenými stranami	1 558 951	5 569 557
Kontrola kvality	282 693	676 092
Prenájom nehnuteľnosti	1 251 635	1 457 064
Doprava	638 325	682 728
Ostatný prenájom	400 663	365 103
Prenajatí pracovníci	1 783 272	1 947 676
IT a telekomunikačné služby	214 851	780 608
Projekty štartovacie náklady	273 703	288 120
Opravy a údržba	1 378 496	1 642 462
Cestovné	252 261	178 409
Reprezentačné	458 148	356 651
Ostatné	2 088 432	1 656 796
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	834 395	914 710
Manká a škody	493 417	-54 817
Zostatková cena predaného DHIM	339 608	959 927
Pokuty a penále	1 370	9 600
Ostatné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1

TRW Automotive (Slovakia) s.r.o.

Finančné náklady, z toho:	723 966	574 698
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	251 805	213 398
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 060	79
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	472 161	361 300
Poistenie	309 242	304 425
Úroky	156 865	36 103
Bankové poplatky	6 054	20 772

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,	47 156	47 156
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	47 156	47 156

Dane 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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		

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:	-2 907 691	x	x	-568 357	x	x
Teoretická daň	x	-610 615	21%	x	-125 039	21%
Daňovo neuznané náklady	7 599 067	1 595 804	21%	9 675 735	2 128 662	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-8 735 373	-1 834 428	21%	-5 761 829	-1 267 602	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%	-3 345 549	-736 021	21%
Iné		0	21%	13 091	2 880	21%
Spolu	-4 043 998	-849 239	21%	13 091	2 880	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x	2 880	21%
Odložená daň z príjmov	x	522 727		x	445 746	0
Celková daň z príjmov	x	522 727		x	448 626	

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kúpa	1	58 244 816	84 635 673
Predaj výrobkov	2	58 392 240	63 844 949
Poskytnuté služby	3	909 983	175 538
Licencie	5	8 941 111	9 758 101

16. 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	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-12 541 574			-1 016 983	-13 558 557
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 016 983	-3 430 418		1 016 983	-3 430 418

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 253 998			-23 253 998	0
Neuhradená strata minulých rokov	-54 949 758			42 408 184	-12 541 574
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 154 186	-1 016 983		-19 154 186	-1 016 983

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2018 vo výške 3 430 417 € na účet neuhradenej straty.

17. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2018
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 907 691	-1 016 983
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 868 779	6 313 292
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 279 479	5 019 087
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-1 941 515	1 854 016
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	212 348	69 891
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 161 601	-1 117 571
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	156 865	37 494
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		450 375
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-4 623 395	-4 722 705
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 373 803	1 038 686
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-10 118 283	-5 827 258
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 121 085	65 867
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-2 662 308	573 604
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-156 865	-37 494
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-2 819 173	536 109
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	2 660 961	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-158 212	536 109
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 489	-70 777
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-102 711	-473 503
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	267 165	7 471
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	157 965	-536 810
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.2.			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.4.			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.7.			
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.2.10.			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-247	-700
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	10 000	10 700
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 753	10 000
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 (+/-)	9 753	10 000