

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

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

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 3. 2020</i>
Ostatné pohľadávky	-	-	-	-	-
z obchodného styku	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 028	1 505
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	262 410	402 957
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	263 438	404 462

5. **Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

<i>Položka</i>	<i>31. 3. 2020</i>	<i>31. 3. 2019</i>
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	21 966	26 720
z toho:		
údržba a servis softwaru	-	5 665
daň z nehnuteľnosti	-	-
poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	10 065	9 385
ostatné	11 901	11 670
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	21 966	26 720

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

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

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie 7 190 700 EUR bolo celé upísané a splatené jediným spoločníkom: Yazaki Wiring Technologies GmbH, Kolín, Spolková republika Nemecko.

Zákonný rezervný fond vo výške 719 070 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

Položka	K 31. 3. 2019
Účtovná strata	-
Vysporiadanie účtovnej straty	K 31. 3. 2020
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	-

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. marec 2020

Položka	Stav k 1. 4. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	213 880	60 676	-	-	274 556
z toho:					
odchodné do dôchodku	213 880	60 676	-	-	274 556
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	513 252	709 547	513 252	-	709 547
z toho:					
mzdy na nevyčerpanú dovolenku					
vrátane sociálneho zabezpečenia	513 252	591 661	513 252	-	591 661
audit	-	-	-	-	-
royalties	-	-	-	-	-
iné	-	117 886	-	-	117 886
Ostatné krátkodobé rezervy	437 593	1 194 279	369 654	-	1 262 218
z toho:					
flexi konto	113 687	-	113 687	-	-
audit	37 844	38 000	37 844	-	38 000
iné	-	-	-	-	-
odmeny pracovníkom	67 939	87 370	-	-	155 309
súdny spor – pozemky	-	-	-	-	-
cenový dobropis	-	-	-	-	-
Rezerva na daňovú kontrolu 16/17	-	788 646	-	-	788 646
rezervy na reklamácie od odberateľov	131 493	106 869	131 493	-	106 869
Iné: REZ na nevyf. dodavky	86 630	173 394	86 630	-	173 394

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2020.

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

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

31. marec 2019

Položka	Stav k 1. 4. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	215 191	-	1 312	-	213 880
z toho:					
odchodné do dôchodku	215 191	-	1 312	-	213 880
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	713 648	513 252	713 648	-	513 252
z toho:					
mzdy na nevyčerpanú dovolenku					
vrátane sociálneho zabezpečenia	713 648	513 252	713 648	-	513 252
audit	-	-	-	-	-
royalties	-	-	-	-	-
iné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	510 068	423 593	510 068	-	437 593
z toho:					
audit	39 981	37 844	39 981	-	37 844
iné	-	-	-	-	-
odmeny pracovníkom	169 153	67 939	169 153	-	67 939
súdny spor – pozemky	-	-	-	-	-
cenový dobropis	-	-	-	-	-
flexi konto	105 713	113 687	105 713	-	113 687
rezervy na reklamácie od odberateľov	183 308	131 493	183 308	-	131 493
iné	11 913	86 630	11 913	-	86 630

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. 2020	K 31. 3. 2019
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		

3. Záväzky

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

Položka	Spolu k 31. 3. 2020	Spolu k 31. 3. 2019
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	176 732	171 685
Spolu dlhodobé záväzky	176 732	171 685
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	9 070 321	7 959 532
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Spolu krátkodobé záväzky	9 070 321	7 959 532

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 2020

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

3.3. Odložený daňový záväzok

Položka	2020	2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	(1 582 462)	(1 985 431)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	17 704	(156 747)
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	(304 659)	50 715
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 938	47 172
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	125 136	107 980
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	140 074	107 980
Čerpanie sociálneho fondu	(120 088)	(140 214)
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 986	14 938

4. **Bankové úvery**

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. marcu 2020 (v príslušnej mene)	K 31. marcu 2020 (v eurách)	K 31. marcu 2019 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery						-
Krátkodobé bankové úvery	EUR	0,781	26. 05. 2020	-	21 500 000	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. 2020	31. 3. 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé		-
Výdavky budúcich období krátkodobé	(293)	8 678
Výnosy budúcich období dlhodobé	604 543	806 312
z toho:		
štátna dotácia	604 543	806 312
Výnosy budúcich období krátkodobé	422 778	357 828
z toho:		
štátna dotácia	422 778	357 828
Spolu	1 027 028	1 172 818

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 2020

(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 2019 do 31. marca 2020 bola splatená čiastka 30 626 EUR, zostatok splátky predstavuje čiastku 14 832 EUR.

(Z predmetného zostatku predstavuje celková čiastka 14 832 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	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
BMW			44 986 348	52 532 826	44 986 348	52 532 826
Mercedes			11 958 397	-	11 958 397	-
Čistý obrat celkom			56 944 745	52 532 826	56 944 745	52 532 826

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 3. 2020	Stav k 31. 3. 2019	Stav k 1. 4. 2018	2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	608 992	613 012	639 846	(4 020)	(26 834)
Výrobky	1 059 047	522 640	185 092	536 407	337 548
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	1 668 039	1 135 652	824 938	532 387	310 714
Manká a škody					-
Reprezentačné					-
Dary					-
Iné				(21 374)	137 542
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				511 013	448 256

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

(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	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	3 393 993	4 448 314
z toho:		
predaj materiálu	1 404 127	936 815
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmot. majetku	-	-
výnosy z dotácií	136 819	357 828
prefakturácia služieb pre Yazaki Ukrajina a iné spriaznené spoločnosti	1 789 291	1 323 304
ostatné	34 002	1 830 367
Finančné výnosy	29 754	7 354
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	29 754	7 354
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	2020	2019
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	29 019 771	30 189 492
Spotreba materiálu	28 464 348	29 610 917
Spotreba energie	555 423	578 575
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		
Služby	6 112 511	4 780 768
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	54 014	50 607
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	5 170	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
nájomné Gewis, Promo, Mirex	20 400	20 400
právne, ekonomické a iné poradenstvo	-	-
telekomunikačné služby	17 578	40 004
cestovné	513 790	568 086
licenčné poplatky	1 531 791	1 542 867
alokácia nákladov skupiny	-	-
pracovné agentúry	455 322	62 426
výpomoc YRL – nábeh výroby v Rumunsku	-	-
opravy – údržba	824 319	620 150
ostatné	2 690 127	1 876 228
Celková suma osobných nákladov	20 903 823	18 140 366
Mzdy	15 114 789	13 256 707
Sociálne poistenie	3 621 504	3 175 778
Zdravotné poistenie	1 645 848	1 278 328
Sociálne zabezpečenie	521 682	429 553

Položka	2020	2019
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	839 177
z toho:		
predaj materiálu	1 790 334	-
zost. cena predaného dlhodobého hmotného a nehm. majetku	1 266 456	761 553
manká a škody	-	-
tvorba a rozpúšťanie opravnej položky k pohľadávkam	-	-
ostatné	523 878	77 624
Finančné náklady celkom:	316 747	211 299
Kurzové straty, z toho:	10 051	544
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	306 696	210 755
nákladové úroky	147 170	125 971
ostatné finančné náklady	159 526	84 784
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

(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 2019 do 31. marca 2020 je 21 %. Spoločnosť nečerpala úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov k 31. marcu 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	876 079			1 155 377		
z toho:						
teoretická daň	-	183 977	21 %	-	242 629	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 111 162	233 344	-	197 786	41 535	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	(2 649 350)	(556 364)	-	(1 111 663)	(233 449)	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	(662 109)	(139 043)		241 500	50 715	
Splatná daň z príjmov		-	-		-	-
Odložená daň z príjmov		(139 043)	-		50 715	-
Celková daň z príjmov		(139 043)	-		50 715	-

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

Položka	2020	2019
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	819 621	2 179 067
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 2019 do 31. marca 2020 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 2020

(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 – Opplabbek, 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 2020

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	7 415 343	109 043	6 827 471	64 883 113

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	58 366 211

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

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

	Rok 2020	Rok 2019
Predaj		
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	61 518 874	53 973 626
z toho:		
Yazaki Ukrajina	1 199 200	197 076
Yazaki Ovar - Portugalsko	349	1 128
Yazaki Rumunsko	1 687 417	353 831
Yazaki Plzeň - Česko	16 400	1 667
Yazaki Kolín - Nemecko	1 123 226	1 230 328
S-Y Regensburg - Nemecko	56 627 595	52 189 596
YAZAKI - Bulharsko	864 687	-
Ostatné služby	3 364 239	4 392 585
z toho:		
S-Y Regensburg Nemecko	1 985 029	3 069 281
Yazaki Ukrajina	558 874	306 531
Yazaki Rumunsko	73 866	498 550
Yazaki Kolín - Nemecko	536 191	79 904
Yazaki Waldorf Nemecko	51 180	134 873
Yazaki Coventry - Anglicko	156 918	141 710
Yazaki Yan SanTic - Turecko	-	2 303
Yazaki Portugalsko	670	298
Yazaki Bulharsko	1 511	7 166
Yazaki Kleipeda	-	151 969
Nákup		
Nákup materiálu	800 484	571 694
z toho:		
Yazaki Belgicko	11 203	53 629
Yazaki Plzeň - Česko	-	773
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	-	-
Yazaki Maroko - Tanger	-	-
Yazaki Portugalsko	33 026	252 001
Yazaki Rumunsko	107 600	264 669
Yazaki Tunisko	-	-
SYST Regensburg-Kolín	356 853	-
Yazaki Romania Braila	-	-
Yazaki Prievidza SK	-	-
Yazaki Bulharsko	172 604	622
YC -Corporation Japonsko	-	-
YAZ - Poland	119 198	-
Nákup strojov a zariadení	3 228 279	33 632
z toho:		
Yazaki Portugalsko	113 753	33 632
Yazaki Rumunsko	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	8 385	-
Yazaki Bulharsko	2 977 981	-
Yazaki Ukrajina	-	-
Yazaki Volga Rusko	8 184	-
Yazaki Kolín	-	-
YC -Japonsko	119 976	-
Nákup budovy a pozemku		
z toho:		
Yazaki Prievidza	-	-
Ostatné služby	2 798 708	2 406 811
z toho:		
Yazaki Wiring - Kolín - Nemecko	-	214 067
Yazaki Corporation - Japonsko	1 695 337	1 710 969
Yazaki Plzeň - Česko	19 092	-
Yazaki - Waldorf Nemecko	-	-
Yazaki - Portugalsko	193 357	35 780
Yazaki HH Anglicko	-	38 641
Yazaki Prievidza - SK	-	-
S- Y Systems Regensburg	-	-
Yazaki Rumunsko	112 639	90 305
YEL - Kolín	-	315 895
Yazaki Turecko	-	-
Yazaki Ukrajina	30 366	1 154
YAZAKI Volga	-	-
YAZAKI Poland	92 175	-
YAZAKI Bulgaria	655 742	-
YAZAKI Kenitra	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

(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. 2020	Stav k 31. 3. 2019
Pohľadávky z obchodného styku	7 415 343	2 710 707
Aktíva spolu	7 415 343	2 710 707
Závazky z obchodného styku	109 043	134 507
Pasíva spolu	109 043	134 507

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 2020				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti	7 415 343	109 043	6 827 471	64 883 113	-
-z- toho:					
Yazaki Belgicko	3 924	-	11 203	-	-
Yazaki Plzeň - Česko	8 400	-	27 477	16 400	-
Yazaki Kolín - Nemecko	2 253 343	47 718	356 853	1 659 417	-
Yazaki Yan Sanayi - Turecko	-	-	-	-	-
Yazaki Ukrajina	1 235 909	1 769	30 366	1 757 950	-
Yazaki Maroko - Tanger	6 081	7195	-	-	-
Yazaki Portugalsko	-	6 909	340 136	1 019	-
Yazaki Rumunsko	739 423	10 296	220 239	1 762 283	-
Yazaki Tunisko	251	-	-	-	-
Yazaki Srbsko	762	-	-	-	-
Yazaki Čína	-	-	-	-	-
Yazaki Romania Braila	-	-	-	-	-
Yazaki Bulharsko	853 038	35 156	3 806 327	866 238	-
Yazaki Poľsko	-	-	211 373	-	-
Yazaki Europe Limited - DE	9 614	-	-	-	-
Yazaki HH Anglicko	5 158	-	-	156 918	-
Yazaki Chesnay- FR	-	-	-	-	-
Yazaki Litva	-	-	-	-	-
Yazaki Waldorf Nemecko+ WB	-	-	-	51 180	-
Yazaki Japonsko	-	-	1 823 497	-	-
S -Y Regensburg Nemecko	2 299 440	-	-	58 611 708	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-

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 Maroko - 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	-	-	-	-	-

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. marcu 2020

(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 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly, v oblasti transferového ocenenia ostávajú otvorené za roky 2008 až 2018.

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 dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. marca 2020

Položka	Stav k 1. 4. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 3. 2020
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 účasťí	-	-	-	-	-
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	41 905 980	-	-	1 104 662	43 010 642
Neuhradená strata minulých rokov	(40 785 312)	-	-	-	(40 785 312)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	876 079	-	-	(876 079)	-
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 2020

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

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, splnutí 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	-	-	-	-	-

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. 2020	31. 3. 2019
Peniaze	211	1 028	1 505
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	262 410	402 957
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		263 438	404 462

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	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 (+/	876 079	1 155 377
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	136 336	3 527 081
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 018 234	2 797 542
	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 081 596	(274 182)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	43 873	81 546
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(3 898 244)	781 068
	Úroky účtované do nákladov (+)	147 318	125 971
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	2 186	(4 449)
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	(258 627)	19 585
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(5 001 808)	2 209 333
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(4 698 602)	2 433 202
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 155 449	381 631
	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 458 655)	(605 500)
	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.)	(3 989 393)	6 891 791
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(147 318)	(125 971)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	(2 880)
A.	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(4 136 711)	6 762 940
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	36 503
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(8 232 677)	(202 624)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	139 203
	Príjmy zo splácania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	5 758 989	-
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 473 688)	(26 918)
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	6 469 375	(6 580 775)
	Príjmy z úverov (+)	6 500 000	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	(6 500 000)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(30 625)	(80 775)
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 469 375	(6 580 775)
D.	Cisté zvýšenie alebo cisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(141 024)	155 247
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	404 462	249 211
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	263 438	404 462
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)	263 438	404 462