

**Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o.
(do 28.10.2020 Adient Seating Slovakia s.r.o.)**

**Účtovná závierka a Výročná správa
k 31. marcu 2021
a Správa nezávislého audítora**

marec 2022

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o. (do 28.10.2020 Adient Seating Slovakia s.r.o.):

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o. (do 28.10.2020 Adient Seating Slovakia s.r.o.) (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. marcu 2021 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za obdobie 6 mesiacov, ktoré sa k uvedenému dátumu skončilo, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. marcu 2021,
- výkaz ziskov a strát za obdobie 6 mesiacov, ktoré sa k uvedenému dátumu skončilo a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Zdôraznenie skutočnosti - ukončenie činnosti Spoločnosti

Upozorňujeme na bod II.a) v poznámkach účtovnej závierky, v ktorom sa opisuje rozhodnutie spoločníka Spoločnosti ukončiť činnosť Spoločnosti v roku 2021. Na základe tohoto rozhodnutia nebola účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2021 zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

V súvislosti s touto skutočnosťou náš názor nie je modifikovaný.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za obdobie, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

25. marca 2022
Bratislava, Slovenská republika




Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31. 3. 2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 9 2 5 1 0 IČO 3 6 4 2 4 2 0 0 SK NACE 1 3 . 2 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 0 2 0 2 0 do 3 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 9 do 9 2 0 2 0
--	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S a g e A u t o m o t i v e I n t e r i o r s , S l o v a k i a , s . r . o .

(d o 2 8 . 1 0 . 2 0 2 0 A d i e n t S e a t i n g S l o v a k i a s . r . o .)

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K y s u c k á c e s t a

Číslo

3

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 Ž i l i n a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 5 5 6 9 / L

Telefónne číslo

0

Faxové číslo

0

E-mailová adresa

0

Zostavená dňa:

2 5 . 0 2 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

0 0 . 1 . 2 0 0 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Brian Duelly Moore

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
					Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 0 8 9 3 8 5 9		9 4 7 7 6 2 2		
			1 1 4 1 6 2 3 7		6 3 4 4 4 9 6		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 4 4 5 8 1 5 7		3 0 9 2 6 8 9		
			1 1 3 6 5 4 6 8		3 4 6 7 8 7 4		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 7 7 7 5		4 2 1 2		
			8 3 5 6 3		1 0 0 8 8		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	8 7 7 7 5		4 2 1 2		
			8 3 5 6 3		1 0 0 8 8		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 4 3 7 0 3 8 2		3 0 8 8 4 7 7		
			1 1 2 8 1 9 0 5		3 4 5 7 7 8 6		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	7 1 4 4 8 6		7 1 4 4 8 6		
					7 1 4 4 8 6		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 0 8 4 8 3		1 3 8 8 5 5 2		
			2 6 1 9 9 3 1		1 4 5 2 4 5 7		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 2 4 1 5 9 3		5 7 9 6 1 9		
			8 6 6 1 9 7 4		8 4 4 7 1 1		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		4 0 5 8 2 0	4 0 5 8 2 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			4 4 6 1 3 2
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 3 9 4 2 9 9	6 3 4 3 5 3 0	
			5 0 7 6 9		2 8 4 6 1 9 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 9 7 6 8 4	7 4 6 9 1 5	
			5 0 7 6 9		6 1 0 3 2 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 3 9 0 7 8	2 9 9 7 3 8	
			3 9 3 4 0		2 9 5 5 2 6
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 6 1 0 4 9	2 6 1 0 4 9	
					2 1 4 4 3 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 9 7 5 5 7	1 8 6 1 2 8	
			1 1 4 2 9		1 0 0 3 6 8
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		1 4 2 1 6 8 5	1 4 2 1 6 8 5
					1 5 4 3 0 9 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		1 3 3 3 7 1 7	1 3 3 3 7 1 7
					1 2 8 3 4 7 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		1 1 6 1 1 8 1	1 1 6 1 1 8 1
					1 1 1 6 1 1 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 7 2 5 3 6	1 7 2 5 3 6	
					1 6 7 3 6 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	8 7 9 6 8	8 7 9 6 8	
					2 5 9 6 2 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		4 1 7 4 9 3 0	4 1 7 4 9 3 0
					6 9 2 7 7 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		4 1 7 4 9 3 0	4 1 7 4 9 3 0
					6 9 2 7 7 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		4 1 4 0 3	4 1 4 0 3
					3 0 4 2 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 9 6 6 1	1 9 6 6 1
					1 4 8 1 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		2 1 7 4 2	2 1 7 4 2
					1 5 6 1 3

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 4 7 7 6 2 2	6 3 4 4 4 9 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 2 6 2 5 5 6	5 0 9 3 7 9 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 4 2 9 4 1 2	1 4 2 9 4 1 2
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 3 2 8	1 3 2 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 3 2 8	1 3 2 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- enie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 6 5 6 4 1 1	3 0 9 4 8 8 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 6 5 6 4 1 1	3 0 9 4 8 8 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 6 8 7 6 6	5 6 1 5 3 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 2 1 5 0 6 6	1 2 5 0 6 9 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 7 6 2	5 8 9 5 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 7 6 2	4 9 8 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		5 3 9 7 5



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		4 6 6 1 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		4 6 6 1 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 0 2 7 3 7 4	9 9 4 9 2 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 4 0 1 8 5 2	8 5 2 3 6 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 4 7 0 9 7	2 5 4 6 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 1 5 4 7 5 5	8 2 6 9 0 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	8 0 7 1 4	7 7 3 6 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 7 5 8 9	4 9 8 0 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 9 4 1 0 2	1 2 3 6 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 1 1 7	3 0 1 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 1 8 3 9 3 0	1 5 0 2 0 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 1 3 1 9	1 1 8 7 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 3 2 6 1 1	1 3 8 3 3 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		9
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 0 7 0 5 5 6	1 2 1 2 9 7 1 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 2 0 2 8 9 0	1 1 4 4 9 4 8 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 9 7 9 8 1 9	1 1 2 4 1 7 9 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 3 2 3 7 6	- 2 5 2 5 1 7
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		2 1 1 4 0 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	9 0 6 9 5	2 4 8 8 0 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 5 2 7 0 6 5	1 1 1 5 9 2 2 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 7 1 1 0 6 1	5 3 1 6 7 6 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 1 5 3 4	- 1 2 5 5 8 4
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 5 1 6 7 7 7	3 0 3 8 4 6 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 8 7 8 6 4 0	1 7 4 7 3 6 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 3 5 7 7 9	1 2 1 2 0 2 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 2 9 6 7 9	4 4 3 6 7 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 0 1 3 1 8 2	9 1 6 6 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 0 1 1 2	5 7 0 3 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 7 5 1 8 6	9 4 4 8 2 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 7 5 1 8 6	9 4 4 8 2 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		1 2 6 6 2 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 6 8 2 3	5 3 7 2 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 7 5 8 2 5	2 9 0 2 6 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 8 9 5 8 9 1	2 7 5 9 6 2 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 7 8 1	4 4 9 2 1 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	4 2	4 2 7 7 1 4
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		3 5 0 8 0 5
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	4 2	7 6 9 0 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 7 3 9	2 1 5 0 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 8 3 8 7	2 5 1 6 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 1 9	8 3 9 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 8 1 9	8 3 9 9
O.	Kurzové straty (563)	52	1 3 4 8 4	1 4 3 6 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 0 8 4	2 4 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 3 6 0 6	4 2 4 0 4 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 6 2 2 1 9	7 1 4 3 1 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 9 3 4 5 3	1 5 2 7 8 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 4 7 4 2 8	1 6 6 9 5 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 3 9 7 5	- 1 4 1 7 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 6 8 7 6 6	5 6 1 5 3 1

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o. (do 28.10.2020 Adient Seating Slovakia s.r.o.)
Kysucká cesta 3
010 01 Žilina

Spoločnosť Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. októbra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. októbra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina, oddiel Sro, vložka č.15569/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť vyrába textilné vlákna a tkaniny z priadze.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26. apríla 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2020 do 31. marca 2021.

Spoločnosť v priebehu roka 2021 zmenila účtovné obdobie na obdobie od 1. októbra do 31. marca (rok 2020: 1. októbra do 30. septembra).

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Sage Automotive Interiors Germany GmbH, Kaiserswerther Str. 135, Düsseldorf 404 74, Nemecká spolková republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny SAGE. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť ASAHI KASEI CORPORATION 1-1-2 Yurakucho, Chiyoda-ku, Tokyo 100-0006, Japan. Tieto konsolidované účtovné závierky možno získať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2021	Stav k 30.09.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	85
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	85
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. marca 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2021.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.03.2021	Stav k 30.09.2020
Konatelia:	Peter Ewald Heift Brian Dudley Moore	Peter Ewald Heift Brian Dudley Moore

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2021 a k 30. septembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Sage Automotive Interiors Germany GmbH od 29.10.2020):	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	100%	100%	0

Do 30. septembra 2020

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Adient Global Holdings Ltd (od 28.10.2020):	6 639	100%	100%	0
Spolu	6 639	100%	100%	0

Spoločnosť Sage Automotive Interiors Germany GmbH dňa 30. septembra 2020 kúpila 100% obchodný podiel v spoločnosti Adient Seating Slovakia s.r.o. ako súčasť globálneho predaja divízie „Fabrics“ spoločnosti SAGE AUTOMOTIVE INTERIORS INC. V zmysle obchodného zákonníka §115, odst.11 účinky prevodu väčšinového obchodného podielu nastávajú zápisom do obchodného registra. Tento zápis nadobudol účinnosť dňa 29. októbra 2020.

Konatelia Peter Ewald Heift a Brian Dudley Moore boli menovaní do funkcie a vykonávajú svoje práva v Spoločnosti od dňa 22. septembra 2020.

Spoločnosť zmenila názov s účinnosťou dňa 29. októbra 2020 na Sage Automotive Interiors, Slovakia, s.r.o..

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Rozhodnutím Skupiny Sage Automotive Interiors (spoločnosť skupiny Asahi Kasei) bolo dňa 2. marca 2021 oznámené ukončenie činnosti Spoločnosti v kalendárnom roku 2021. Na základe tohto rozhodnutia, manažment Spoločnosti upravil primerane účtovné metódy a zásady tak, aby zodpovedali spôsobu účtovania pri ukončení základnej činnosti, na ktorú bola Spoločnosť založená. Spoločnosť pri ocenení majetku a záväzkov posúdila ich reálnu hodnotu k 31. marcu 2021. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov Spoločnosti je prezentovaný v príslušných bodoch uvedených v poznámkach v časti III.

Účtovná závierka Spoločnosti nebola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

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 predchádzajúcim účtovným obdobím, s výnimkou transakcií, ktoré súvisia s ukončením činnosti.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (ocniteľné práva z prevzatých Obchodných zmlúv a vzťahov)	5	rovnomerná	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hnuťelný majetok	4-12	rovnomerná	25-8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,67

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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 štandardných cien.

Zásoby materiálu sa oceňujú v štandardných cenách platných počas celého účtovného obdobia. Ostatné náklady obstarania (clo, preprava, cenové a kurzové odchýlky a pod.) sa účtujú na príslušných nákladových účtoch a raz ročne sa účtujú na súvahové účty podľa vzorca:

% oceňovacieho rozdielu (OR) (úbytok zásob : spotreba, predaj, manko) / počiatočný stav zásob + prírastok zásob)

Oceňovací rozdiel = (počiatočný stav OR + prírastok OR) x % oceňovacieho rozdielu.

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.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti 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.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) **Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) **Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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 rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania, rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov a na náklady súvisiace s utlmením činnosti Spoločnosti.

i) **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) **Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) **Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) **Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne, počas doby trvania úverového vzťahu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – tkanín prevažne ostatným spoločnostiam v rámci skupiny Sage.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2020	0	87 775	0	0	0	0	0	87 775
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	87 775	0	0	0	0	0	87 775
Oprávky								
Stav k 1.10.2020	0	77 687	0	0	0	0	0	77 687
Prírastky	0	5 876	0	0	0	0	0	5 876
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	83 563	0	0	0	0	0	83 563
Opravné položky								
Stav k 1.10.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2020	0	10 088	0	0	0	0	0	10 088
Stav k 31.03.2021	0	4 212	0	0	0	0	0	4 212

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.10.2020	714 486	3 968 170	9 241 593	0	0	0	446 132	0	14 370 381
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	40 313	0	0	0	0	-40 312	0	1
Stav k 31.03.2021	714 486	4 008 483	9 241 593	0	0	0	405 820	0	14 370 382
Oprávky									
Stav k 1.10.2020	0	2 515 713	8 396 882	0	0	0	0	0	10 912 595
Prírastky	0	104 218	265 092	0	0	0	0	0	369 310
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	2 619 931	8 661 974	0	0	0	0	0	11 281 905
Opravné položky									
Stav k 1.10.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2020	714 486	1 452 457	844 711	0	0	0	446 132	0	3 457 786
Stav k 31.03.2021	714 486	1 388 552	579 619	0	0	0	405 820	0	3 088 477

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2019	714 486	3 948 547	9 560 078	0	0	0	413 027	0	14 636 138
Prírastky	0	0	0	0	0	0	72 833	0	72 833
Úbytky	0	0	338 590	0	0	0	0	0	338 590
Presuny	0	19 623	20 105	0	0	0	-39 728	0	0
Stav k 30.09.2020	714 486	3 968 170	9 241 593	0	0	0	446 132	0	14 370 381
Oprávky									
Stav k 1.10.2019	0	2 311 576	7 879 909	0	0	0	0	0	10 191 485
Prírastky	0	204 137	728 938	0	0	0	0	0	933 075
Úbytky	0	0	211 965	0	0	0	0	0	211 965
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	2 515 713	8 396 882	0	0	0	0	0	10 912 595
Opravné položky									
Stav k 1.10.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2019	714 486	1 636 971	1 680 169	0	0	0	413 027	0	4 444 653
Stav k 30.09.2020	714 486	1 452 457	844 711	0	0	0	446 132	0	3 457 786

Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku zodpovedala predajnej cene majetku (stroje a zariadenia), ktorý bol predaný po 31. marci 2021 a reálnej cene pozemkov a stavieb stanovenej znalcom, ktoré po 31. marci 2021 neboli predané.

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok bol po 31. marci 2021 zaradený a následne predaný. Zostatková hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku zodpovedá predajnej cene.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2021
Materiál	50 874	0	50 874	0	39 340
Výrobky	11 481	0	11 481	0	11 429
Zásoby spolu	62 355	0	62 355	0	50 769

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku jeho zastaranosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2020
Materiál	176 458	50 874	176 458	0	50 874
Výrobky	35 141	11 481	35 141	0	11 481
Zásoby spolu	211 599	62 355	211 599	0	62 355

Účtovná hodnota zásob zodpovedá ich následnej predajnej cene.

4. Pohľadávky

Spoločnosť vo finančnom roku 2021 neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.
Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky k 31. marcu 2021.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. septembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 750	1 321 967	1 333 717
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		1 161 181	1 161 181
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 750	160 786	172 536
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	87 968	0	87 968
Daňové pohľadávky a dotácie	87 968	0	87 968
Krátkodobé pohľadávky spolu	99 718	1 321 967	1 421 685

Hodnota pohľadávok zodpovedá ich nominálnej hodnote. Pohľadávky boli po 31. marci 2021 zaplatené v pnej výške.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	180 798	1 102 674	1 283 472
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	19 174	1 096 938	1 116 112
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	161 624	5 736	167 360
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	259 623	0	259 623
Daňové pohľadávky a dotácie	259 623	0	259 623
Krátkodobé pohľadávky spolu	440 421	1 102 674	1 543 095

5. Odložená daňový záväzok/pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 17.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2021	Stav k 30.09.2020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 661	14 813
Poistenie	2 569	0
Daň z nehnuteľnosti	17 092	14 813
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 742	15 613
Ostatné	21 742	15 613
Spolu	41 403	30 426

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 19.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 982	6 933
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	13 145
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 038	13 145
Čerpanie sociálneho fondu	11 258	15 096
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 762	4 982

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 762	0	0	3 762
Závazky zo sociálneho fondu	0	3 762	0	0	3 762
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 762	0	0	3 762
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 401 852	0	2 401 852
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	247 097	0	247 097
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 154 755	0	2 154 755
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	625 522	0	625 522
Závazky voči zamestnancom	0	0	80 714	0	80 714
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	47 589	0	47 589
Daňové záväzky a dotácie	0	0	494 102	0	494 102
Iné záväzky	0	0	3 117	0	3 117
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 027 374	0	3 027 374

Hodnota záväzkov zodpovedá ich nominálnej hodnote.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	58 957	0	0	58 957
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 982	0	0	4 982
Odložený daňový záväzok	0	53 975	0	0	53 975
Dlhodobé záväzky spolu	0	58 957	0	0	58 957
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	852 367	0	852 367
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	25 460	0	25 460
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	826 907	0	826 907
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	142 554	0	142 554
Závazky voči zamestnancom	0	0	77 369	0	77 369
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	49 806	0	49 806
Daňové záväzky a dotácie	0	0	12 365	0	12 365
Iné záväzky	0	0	3 014	0	3 014
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	994 921	0	994 921

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 612	0	0	46 612	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>46 612</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>46 612</i>	<i>0</i>
odchodné vrátane soc. Zabezpečenia	46 612	0	0	46 612	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy z toho:	150 207	1 183 930	150 207	0	1 183 930
<i>Zákonné krátkodobé rezervy z toho:</i>	<i>11 877</i>	<i>51 319</i>	<i>11 877</i>	<i>0</i>	<i>51 319</i>
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	11 877	51 319	11 877	0	51 319
<i>Ostatné krátkodobé rezervy z toho:</i>	<i>138 330</i>	<i>1 132 611</i>	<i>138 330</i>	<i>0</i>	<i>1 132 611</i>
Ostatné	0	12 212	0	0	12 212
Rezerva na dlhodobé kontrakty – LTA	14 800	19 213	14 800		19 213
Rezerva na overenie účt. Závierky	15 225	36 025	15 225	0	36 025
Rezerva na bonusy a 13. plat	58 249	41 065	58 249	0	41 065
Rezerva na energie	50 056	48 358	50 056	0	48 358
Rezerva na operačné reštrukturalizácie	0	975 738	0	0	975 738
Rezervy spolu	196 819	1 183 930	150 207	46 612	1 183 930

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2020
Dlhodobé rezervy z toho:	41 414	9 853	4 655	0	46 612
<i>Ostatné dlhodobé rezervy z toho:</i>	<i>41 414</i>	<i>9 853</i>	<i>4 655</i>	<i>0</i>	<i>46 612</i>
odchodné, vrátane soc. Zabezpečenia	41 414	9 853	4 655	0	46 612
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 072	150 207	164 072	0	150 207
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>32 328</i>	<i>11 877</i>	<i>32 328</i>	<i>0</i>	<i>11 877</i>
nevyčerpané dovolenky vrátane soc. zabezpečenia	32 328	11 877	32 328	0	11 877
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>131 744</i>	<i>138 330</i>	<i>131 744</i>	<i>0</i>	<i>138 330</i>
Rezerva na dlhodobé kontrakty - LTA	14 800	14 800	14 800	0	14 800
Rezerva na overenie účt. závierky	15 225	15 225	15 225	0	15 225
Rezerva na bonusy a 13. plat	54 536	58 249	54 536	0	58 249
Rezerva na energie	47 183	50 056	47 183	0	50 056
Rezervy spolu	205 486	160 060	168 727	0	196 819

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 979 819	11 241 790
Tržby za vlastné výrobky	7 979 819	11 241 790
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	86 709	887 928
Čistý obrat celkom	8 066 528	12 129 718

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky z tkaniny a predaj služieb		Spolu	
	2021	2020	2021	2020
Rumunsko	6 604 831	8 575 491	6 604 831	8 575 491
Česká republika	935 659	2 083 309	935 659	2 083 309
Portugalsko	181 071	256 139	181 071	256 139
Belgicko	94 966	165 028	94 966	165 028
Maroko	0	31 961	0	31 961
Nemecko	78 471	89 573	78 471	89 573
Slovensko	15 994	0	15 994	0
Ostatné	68 827	40 289	68 827	40 289
Spolu	7 979 819	11 241 790	7 979 819	11 241 790

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 132 376 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 132 376 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2021	Stav k 30.09.2020	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
			2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	261 049	214 433	46 616	73 965
Výrobky	186 128	100 368	85 760	-326 482
Zvieratá	0	0	0	0
Spolu	447 177	314 801	132 376	-252 517
Iné			0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát			132 376	-252 517

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	90 695	460 214
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	211 405
Ostatné	90 695	248 809
Finančné výnosy, z toho:	4 782	449 215
Kurzové zisky	4 740	21 501
Výnosové úroky	42	427 714

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 516 777	3 038 464
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 800</i>	<i>14 777</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 800	14 777
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 426 100</i>	<i>3 023 687</i>
Doprava	44 538	69 933
Leasing	0	10 192
Nájomné	24 032	52 935
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	10 340	11 724
Náklady na IT	0	37 137
Náklady na telekomunikačné služby	2 109	7 155
Poplatky platené Skupine	1 005 112	2 440 638
Oprava a údržba	64 934	120 669
Cestovné	4 943	3 926
Náklady na reprezentáciu	0	4 523
Ostatné	46 395	196 733
Mzdová práca	0	61 832
Náklady na testovaciu výrobu	2 163	6 290
Skladovacie a logistické služby	3 348	0
Spracovanie odpadov	2 791	0
Strážna služba	69 106	0
Subkontrakty	206 050	0
Upratovanie	7 564	0
personálny leasing	2 552	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 823	180 350
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	126 624
Pokuty a penále	25,024	0
Ostatné	1 799	53 726
Finančné náklady, z toho:	18 387	25 168
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>13 484</i>	<i>14 369</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	14 369
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 903</i>	<i>10 799</i>
Nákladové úroky	2 819	8 399
Ostatné finančné náklady	2 084	2 400

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	1 878 640	1 747 365
Mzdové náklady	635 779	1 212 021
Sociálne poistenie	163 174	315 077
Zdravotné poistenie	66 505	128 602
Sociálne zabezpečenie	1 013 182	91 665

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2021
Dlhodobý majetok	-485 153	0	485 153	-519 742
Zásoby	62 355	0	-62 355	50 769
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	153 647	0	-153 647	1 101 342
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	12 128	0	-12 128	1 047 448
Celkom	-257 023	0	257 023	1 679 817
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-53 975	0	53 975	352 762
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-53 975	0	53 975	352 762
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	53 975		-53 975	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	662 219			714 312		
teoretická daň		139 066	21%		150 006	21%
Daňovo neuznané náklady	7 738	1 625		9 810	2 060	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	1 679 817	352 762		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		3 405	715	
Spolu		493 453	75%		152 781	21%
Splatná daň z príjmov		547 428	83%		166 957	23%
Odložená daň z príjmov		-53 975	-8%		-14 176	-2%
Celková daň z príjmov		493 453	75%		152 781	21%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. marci 2021 Spoločnosť realizovala plánované ukončenie činnosti. V druhej polovici roku 2021 dochádzalo k postupnému ukončeniu výroby a odpredaju strojov a ďalšieho vybavenia.

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. marci 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	253 665	2 322 919
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	17 091	69 282
Nákup ostatné	Ostatné spriaznené strany	0	101 129
Predaj vlastných výrobkov	Ostatné spriaznené strany	7 361 928	10 284 535
Predaj ostatné	Ostatné spriaznené strany	0	2 000
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	78 470	98 297
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	0	211 405
Predaj materiálu	Ostatné spriaznené strany	8 388	0

	Spriaznená osoba	Stav k 31.03.2021	Stav k 30.09.2020
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	247 097	25 460
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 161 181	1 116 112

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho orgánu poberali v hospodárskom roku 2021 (aj v roku 2020) len peňažné príjmy zo závislej činnosti vo výške EUR 64 694 (2020: 46 483 EUR).

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2021
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	1 429 412	0	0	0	1 429 412
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 094 880	0	0	561 531	3 656 411
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	561 531	168 766	0	-561 531	168 766
Vlastné imanie spolu	5 093 790	168 766	0	0	5 262 556

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2020
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Ostatné kapitálové fondy	0	1 429 412	0	0	1 429 412
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 217 580	0	16 000 000	2 877 300	3 094 880
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 877 300	561 531	0	-2 877 300	561 531
Vlastné imanie spolu	19 102 847	1 990 943	16 000 000	0	5 093 790

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 561 531 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadny orgán Spoločnosti zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	662 219	714 312
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	375 186	944 828
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-11 586	-149 244
Zmena stavu rezerv	987 110	-8 667
Úrokové náklady (netto)	2 777	-419 315
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-84 781
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 015 706	997 133
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-98 779	90 536
Úbytok (prírastok) zásob	-125 002	531 254
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 539 879	-201 234
Prevádzkové peňažné toky	3 331 804	1 417 689
Názov položky	2021	2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 331 804	1 417 689
Zaplatené úroky	-2 819	-8 399
Prijaté úroky	42	427 714
Zaplatená daň z príjmov	153 129	91 913
Vyplatené dividendy	0	-16 000 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 482 156	-14 071 083
-		
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-72 833
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	211 405
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	45 851
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	184 423
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	1 429 412
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-217 839
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-36 509 185
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-35 297 612
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 482 155	-49 184 272
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	692 774	49 877 046
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 174 929	692 774

Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o.



VÝROČNÁ SPRÁVA 2020

31. marec 2021

OBSAH

PRÍHOVOR RIADITEĽKY SPOLOČNOSTI	- 2 -
1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	- 2 -
2. ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA	- 4 -
3. INVESTIČNÁ VÝSTAVBA	- 4 -
4. PREVÁDZKOVÁ ČINNOSŤ.....	- 4 -
5. FINANČNÉ VÝKAZY ZA HOSPODÁRSKE ROKY 2020 A 2019	- 5 -
6. ĽUDSKÉ ZDROJE, BEZPEČNOSŤ PRI PRÁCI A ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	- 6 -
7. SYSTÉM MANAŽÉRSTVA KVALITY	- 8 -
8. UDALOSTI PO SÚVAHOVOM DNI.....	- 8 -
9. NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ	- 8 -
10. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2020 A VYSPORIADANIE ROKU 2019.....	- 8 -
11. ZÁMERY NA HOSPODÁRSKY ROK 2019 A PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI	- 8 -

Príhovor riaditeľky spoločnosti



Sage Automotive Interiors (spoločnosť skupiny Asahi Kasei) ukončila 1. októbra 2020 nadobudnutie podnikania spoločnosti Adient Fabrics ako súčasť svojej globálnej stratégie dosiahnuť rozmanitejšiu produkčnú stopu na európskom trhu a rozšíriť svoje inžinierske zázemie, ako aj dosiahnuť lepší a rozšírený kontakt s hlavnými výrobcami OEM.

Nová štruktúra po akvizícii mala tiež pomôcť obom organizáciám (Sage aj bývalému podnikaniu Adient Fabrics) konsolidovať svoje výrobné kapacity, kompetencie a priebežné objemy pre rôznych zákazníkov. Preto s cieľom lepšie reagovať na mimoriadne očakávania našich zákazníkov sa vedenie spoločnosti Sage po ukončení transakcie rozhodlo transformovať integrované strany do zjednodušenej štruktúry, aby došlo k vytvoreniu silnej a agilnej štruktúry tak, aby bola odolná voči nestabilným, neistým, komplexným a nejednoznačným podmienkam trhu.

Vedenie spoločnosti muselo túto integráciu urýchliť kvôli kľúčovým vstupom, ktoré majú priamy vzťah k vplyvom krízy Covid-19, ktorá zmenila podmienky trhu na nestabilnejšie a menej predvídateľné ako kedykoľvek predtým. Tento bezprecedentný dopad na sociálno-ekonomický život spôsobený pandémiou rapídne zmenil život, ktorý sme predtým poznali, a zodpovedajúcim spôsobom zmenil aj vzorce správania domácností, vrátane vo vzťahu k výdavkom.

Toto nestabilné obdobie tiež veľmi ovplyvnilo automobilový priemysel s výraznými poklesmi objemu (vo veľkej miere v rámci európskych výrobcov OEM), čo zároveň malo a bude mať vplyv na dodávateľov OEM, ako je Sage. Predpoklady rôznych finančných inštitúcií a tiež naše finančné plánovanie (ktoré sú tiež v súlade so vstupmi výrobcov OEM) ukazujú, že naša súčasná výrobná kapacita bude prekračovať dopyt na trhu.

Tieto finančné predpoklady, žiaľ, viedli vedenie spoločnosti Sage k prijatiu niekoľkých ťažkých rozhodnutí, ktoré kvôli zložitým obchodným ukazovateľom obsahujú v blízkej dobe čiastočné a prípadne úplné uzavretie niektorých obchodných a výrobných funkcií, vrátane závodu v Žiline.

V tejto zložitosti, rozhodnutie o ukončení podnikania v Žiline je súčasťou globálnej úpravy súčasných ekonomických zdrojov spoločnosti Sage Automotive Interiors za účelom udržania efektívnej úrovne produktivity a dodávateľského reťazca, ktorá umožní organizácii zabezpečiť udržateľnosť a znížiť vplyv globálnej krízy Covid-19.

Rozhodnutie zamestnávateľa o zastavení výroby a zrušení zamestnávateľa bolo oznámené sociálnemu partnerovi Zamestnaneckej rade Sage Automotive Interiors, Slovakia, s.r.o. dňa 2. marca 2021 a následne bolo toto Rozhodnutie doručené na ÚPSVaR v Žiline. Zamestnávateľ rozhodol o postupnom ukončovaní výroby v 4 etapách, pričom úplné zastavenie výroby je plánované na 31. júla 2021.

Vieme, že toto ťažké rozhodnutie bude mať sociálne dopady na život našich zamestnancov. My ako Sage Automotive Interiors urobíme všetky kroky potrebné na to, aby uzavretie nášho podniku v Žiline bolo vykonané správne, nie len z právneho ale aj humánneho hľadiska.

PhDr. Michaela Kováčová
riaditeľ spoločnosti

Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o.

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o.
Sídlo: Kysucká cesta 3, 010 01, Žilina
IČO: 36 424 200
IČ DPH: SK 2021892510
Deň zápisu: 27.10.2004
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie: 6 639 EUR
Hlavný predmet podnikania: výroba tkanín
Spoločnosť je zaregistrovaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom v Žiline, oddiel Sro, vložka č. 15569/L.

Štruktúra spoločníkov k 31. 3. 2021:

Výška podielu na základnom imaní	v EUR	%
Sage Automotive Interiors Germany GmbH	6 639	100

Spoločnosť Sage Automotive Interiors Germany GmbH dňa 30. septembra 2020 kúpila 100% obchodný podiel v spoločnosti Adient Seating Slovakia s.r.o. ako súčasť globálneho predaja divízie „Fabrics“ spoločnosti SAGE AUTOMOTIVE INTERIORS INC. V zmysle obchodného zákonníka §115, odst. 11 účinky prevodu väčšinového obchodného podielu nastávajú zápisom do obchodného registra. Tento zápis nadobudol účinnosť dňa 29. októbra 2020, preto je predaj spoločnosti pre účely tejto závierky posudzovaný ako podsúvahová udalosť finančného roku 2020.

Konatelia Peter Ewald Heift a Brian Dudley Moore boli menovaní do funkcie a vykonávajú svoje práva v Spoločnosti od dňa 22. septembra 2020.

Spoločnosť zmenila názov s účinnosťou dňa 29. októbra 2020 na Sage Automotive Interiors, Slovakia, s.r.o.

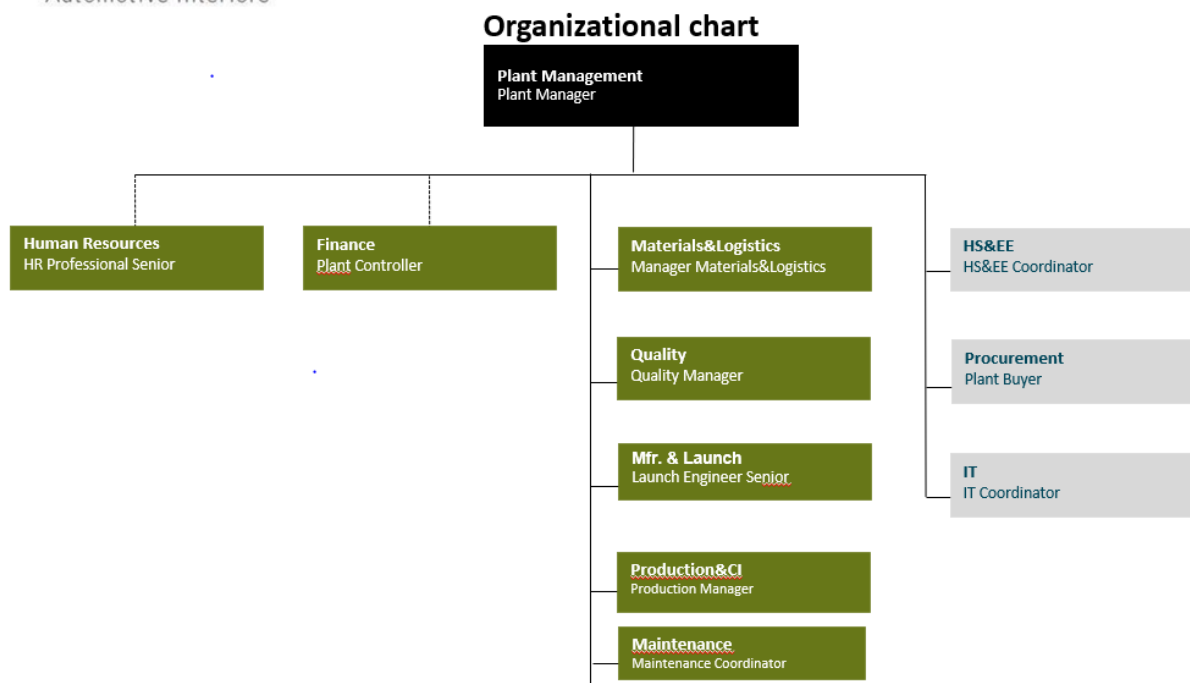
Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely v priebehu roka.

Orgány spoločnosti

	Stav k 31.03.2021	Stav k 30.09.2020
Konatelia:	Peter Ewald Heift Brian Dudley Moore	Peter Ewald Heift (od.22.09.2020) Brian Dudley Moore (od.22.09.2020)

Konatelia spoločnosti Peter Ewald Heif a Brian Dudley Moore konajú v mene Spoločnosti každý samostatne. Konateľ koná v mene spoločnosti pripojením svojho podpisu k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti.

2. Základná organizačná štruktúra



Spoločnosť zamestnávala k 31. marec 2021 82 zamestnancov.

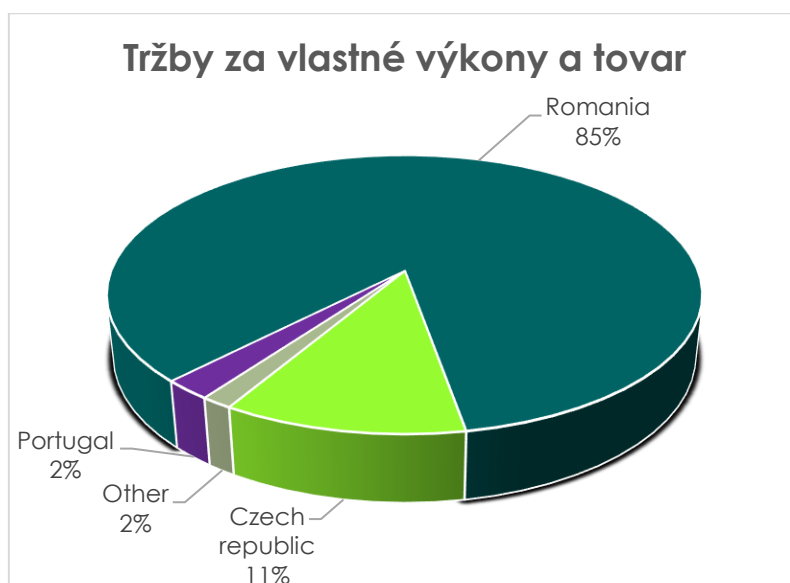
3. Investičná výstavba

Spoločnosť vo finančnom roku končiacom k 31. 3. 2021 neinvestovala finančné prostriedky do obstarania dlhodobého investičného majetku.

4. Prevádzková činnosť

Spoločnosť vyrábala v sledovanom období 120 dezénov tkanín pre automobilové spoločnosti Mercedes, PSA, Volkswagen, Renault a ďalšie.

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií dosiahli 7,9 mil. EUR. Hlavným odberateľom bolo Rumunsko (85%), Česká republika (11%). V sledovanom období bolo predaných 1 661 tisíc bm.



Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením dosiahol výšku 662 219 EUR. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení dosiahol výšku 168 766 EUR.

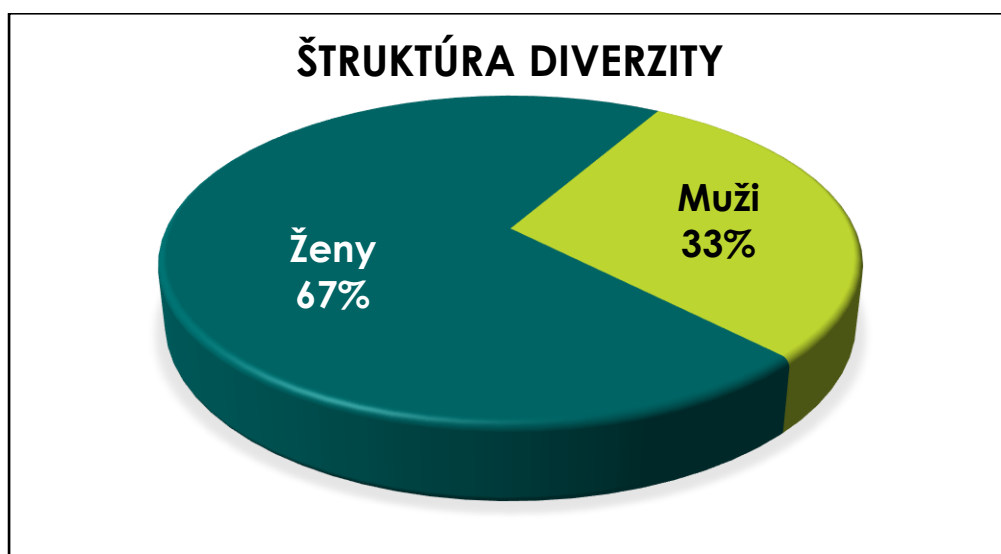
5. Finančné výkazy za hospodárske roky 2021 a 2020

SÚVAHA v tis. EUR	2021	2020
Spolu majetok	9 478	6 345
A. Neobežný majetok	3 093	3 468
B. Obežný majetok	6 344	2 846
C. Časové rozlíšenie	41	30
Spolu Vlastné imanie a záväzky	9 478	6 345
A. Vlastné imanie	5 263	5 094
B. Záväzky	4 215	1 251
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v tis. EUR	2021	2020
Výnosy z hospodárskej činnosti	8 203	11 159
Náklady na hospodársku činnosť	7 527	11 449
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	676	290
Náklady na finančnú činnosť	18	25
Výnosy z finančnej činnosti	4	449
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-14	424
Daň z príjmov z bežnej činnosti	493	153
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	169	562

UKAZOVATELE AKTIVITY	2021	2020
Obrat aktív	0.87	0,36
Obrat stálych aktív	2.66	2,89
Obrat zásob	11.0	14,8
Doba obratu zásob	73 dní	42 dní
Rentabilita aktív	1.78 %	8,85 %
Rentabilita tržieb	2.06%	4,90 %
Celková zadlženosť	44.47%	19,71 %
Bežná likvidita	1.5	2,5
Pohotovostná likvidita	1.3	2,0

6. Ľudské zdroje, bezpečnosť pri práci a životné prostredie

Spoločnosť zamestnávala k 31.03.2021 celkovo 80 aktívnych zamestnancov, 2 zamestnankyne sú na materskej/rodičovskej dovolenke a 3 zamestnanci na dlhodobej PN, pričom ich priemerný vek dosiahol 50 rokov. Kľúčové ukazovatele v oblasti ľudských zdrojov počas obdobia od 01.10.2020 do 31.03.2021 nespĺnili stanovený cieľ v oblasti celkového absentizmu, ktorý dosiahol úroveň 4,7 %, pričom cieľ bol 3,0 %. V tejto súvislosti je však potrebné dodať, že zvýšené percento absentizmu bolo spôsobené ochorením Covid-19, predovšetkým v období mesiacov november a december 2020. Prijatím a dodržiavaním protiepidemiologických opatrení v spoločnosti zamestnávateľa nedošlo ku komunitnému šíreniu ochorenia Covid-19 v rámci zamestnávateľa. Celkovo za sledované obdobie bol uvoľnený 1 zamestnanec, ktorého pracovný pomer bol dohodnutý na dobu určitú a do kmeňového stavu neboli prijatí žiadni noví zamestnanci.



Spoločnosť Sage Automotive Interiors, Slovakia, s.r.o. sa zameriava na osobnostný a odborný rast zamestnancov. V období od 01.10.2020 do 31.03.2021 investovala do rozvoja a vzdelávania zamestnancov 3715 EUR.

V sledovanom období zamestnanci absolvovali rôzne druhy školení so zameraním na profesijný rozvoj, ale taktiež v oblasti BOZP a ochrany životného prostredia, kvality a zákazníckych požiadaviek, ako aj rôzne tréningy mäkkých zručností („soft skills“ tréningy).

Cieľom školení a tréningov bolo prehĺbenie kvalifikácie, zvýšenie odbornosti a posilnenie pracovných a riadiacich kompetencií. Zamestnanci spoločnosti majú k dispozícii aj internú „Learning Network“ – priamy zdroj pre rôzne druhy e-learningových aktivít, ktoré podporujú ich rast a rozvoj.

V rámci sociálneho programu spoločnosť poskytuje zo sociálneho fondu príspevok na stravu. Zamestnanec si z celkovej ceny stravnej poukážky v hodnote 4,50 Eur hradí len časť vo výške 0,50 Eur. Medzi ďalšie benefity, ktoré spoločnosť poskytuje, patrí príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie, čo predstavuje III. pilier sociálneho zabezpečenia na Slovensku, polročné finančné bonusy (letný bonus 50 % zo základnej mzdy a zimný bonus 50 % zo základnej mzdy), príspevok pri narodení dieťaťa, príspevok pri vlastnej svadbe, príspevok pri životnom a pracovnom jubileu. Firemné spoločenské a športové podujatia sa vzhľadom na pretrvávajúcu epidemiologickú situáciu súvisiacu s ochorením Covid-19 od marca 2020 nekonali.

Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci, ochrana pred požiarimi

Spoločnosť v sledovanom období kladla vysoký dôraz na BOZP a ochranu pred požiarimi realizovaním pravidelných obhliadok pracovísk, identifikáciou a hodnotením rizík, pravidelným realizovaním lekárskeho preventívneho prehliadok, vypracovávaním posudkov pracovnou zdravotnou službou, opakovaným školením BOZP a ochrany pred požiarimi. Neodmysliteľnou súčasťou vzdelávania zamestnancov sú cvičné požiarne poplachy. Každý rok sa snažíme o inováciu a oživenie školení a tréningov. Organizujeme praktické výcviky a zážitkové školenia, z ktorých si všetci odnesieme nielen teoretické, ale najmä praktické skúsenosti. Tie možno účinnejšie využiť v našom bežnom živote, nielen v práci.

V súvislosti so vznikom pandémie Covid-19 sme aktualizovali identifikáciu rizík a vykonali sme potrebné preventívne opatrenia na ochranu zdravia zamestnancov. Samozrejmosťou bolo poskytnutie ochranných rúšok všetkým zamestnancom, zabezpečenie pravidelnej dezinfekcie priestorov výroby aj kancelárií, informovanie zamestnancov o povinnosti dodržiavania preventívnych opatrení – správne umývanie rúk, dodržiavanie odstupov, správne nosenie rúšok a kontrola ich nosenia. V rámci zabezpečenia ochrany zdravia zamestnancov sme reorganizovali kancelárie, zaviedli meranie teploty zamestnancov na začiatku smeny, zabezpečili výmenu zmien tak aby sa zamestnanci nestretávali. Pre prípad výskytu ochorenia Covid-19 u zamestnancov je zriadená aj Covid miestnosť, ktorou sa zabezpečí izolácia nakazeného.

Dôraz na informovanie zamestnancov o všetkých opatreniach súvisiacich s Covid-19 a kontrola dodržiavania R-O-R prebieha nepretržite.

Z hľadiska prevencie chorôb z povolania a ochorení podporno-pohybového aparátu, ako aj pre zlepšenie zdravotného stavu zamestnancov prebiehal počas sledovaného obdobia systém poskytovania masáží zo strany zamestnávateľa.

Riešením nebezpečných udalostí boli prijaté viaceré nápravné opatrenia, pričom do riešenia nebezpečných udalostí sú vždy zapojení dotknutí zamestnanci. Prijímanie nápravných opatrení nám pomáha v prevencii pred registrovanými pracovnými úrazmi. V dôsledku vysokého povedomia zamestnancov, ako aj ich zodpovedného prístupu k BOZP nám narastá počet dní bez úrazu.

Životné prostredie

Ochrana životného prostredia je ďalšia dôležitá súčasť činnosti spoločnosti Sage Automotive Interiors, Slovakia, s.r.o. Spoločnosť má zabezpečené 100% triedenie vzniknutých odpadov, ktoré sa využívajú ako druhotné suroviny. Týmto sa snažíme znižovať odpady a spĺňať požiadavky v rámci ochrany životného prostredia. Aj v tejto oblasti kladieme dôraz na informovanie zamestnancov o možnostiach ochrany životného prostredia, ako sú správne triedenie odpadov či šetrenie energií.

Legislatívne požiadavky týkajúce sa ochrany životného prostredia, ako hlásenie o vzniku odpadov, obalov, emisií do ovzdušia sú pravidelne plnené.

7. Systém manažérstva kvality

Spoločnosť Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o. ma zavedený systém manažérstva kvality pod názvom BOS (Business Operating System). BOS je systém vzájomne prepojených procesov, ktorý definuje zodpovednosti, právomoci a metódy. BOS plní všetky požiadavky noriem ISO 9001, ISO IATF 16949, ISO 14001 a OHSAS 18001 a ISO 50001.

Spoločnosť Sage Automotive Interiors, Slovakia, s. r. o. ma definovanú a prijatú víziu, poslanie a politiku kvality.

Systém kvality v spoločnosti je efektívny, funkčný a účinný a dopomáha k stabilite závodu.

8. Udalosti po súvahovom dni

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. marci 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

9. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nemala žiadne náklady na výskum a vývoj k 31. 3. 2021.

10. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2021 a vysporiadanie roku 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadny orgán Spoločnosti zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021. Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 561 531 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

11. Zámery na hospodársky rok 2021 a predpokladaný vývoj spoločnosti

S ohľadom na rozhodnutie o zastavení výroby a zrušení zamestnávateľa nie sú pripravované na nový fiškálny rok žiadne plány.