

MAHLE Behr Námestovo s.r.o.
Výročná správa 2019



MAHLE Behr Námestovo s.r.o. – súčasnosť a budúci vývoj

Rok 2019 bol pre spoločnosť MAHLE Behr Námestovo s.r.o. v znamení stabilizácie objemov výroby a predaja výrobkov. Celkové tržby v hodnotenom roku 2019 boli nižšie oproti plánovaným objemom z dôvodu krízy trhu osobných naftových automobilov. Tržby z predaja výrobkov poklesli v sledovanom roku oproti roku 2018 o 6 %. Počet zamestnancov spoločnosti dosiahol na konci roka celkový stav 274 vlastných zamestnancov, okrem toho pracovalo pre spoločnosť 40 agentúrnych zamestnancov. Počet zamestnancov v najbližších rokoch bude stabilizovaný.

Spoločnosť MAHLE Behr Námestovo s.r.o. je popredným výrobcom chladičov výfukových plynov pre automobily. V budúcnosti plánujeme pokračovať v tejto výrobe a rozšíriť výrobu chladičov batérií. Najvýraznejší predaj bol zaznamenaný so skupinou PSA, na druhom mieste so skupinou VW. Aj v najbližších rokoch najdôležitejšími zákazníkmi zostanú skupiny PSA a VW.

MAHLE Behr Námestovo s.r.o. reportoval v roku 2019 negatívny hospodársky výsledok z dôvodu insolventnosti dodávateľov, hlavne dodávateľ Rettinger negatívne ovplyvnil generovanie straty.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí, ani dcérske spoločnosti.

Na konci roka 2019 sa prvýkrát objavili správy o COVID-19 (koronavírus). V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil okrem iného i vývoj ekonomiky. Pretože sa situácia neustále vyvíja, vedenie spoločnosti nie je v súčasnej dobe schopné spoľahlivo kvantifikovať potenciálne dopady týchto udalostí na spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty, zahŕňa spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020. Vedenie spoločnosti zvážilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31.12.2019 spracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

Spoločnosť predpokladá, že strata bežného roka bude účtovaná proti nerozdeleného zisku minulých rokov, prípadne pridelená do nerozdelennej straty minulých rokov.

V Námestove 26. 6. 2020

Jürgen Ernst
konateľ

Jürgen Julius Schaal
konateľ

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené 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 Ć D Ě 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 2 7 9 3 5 9 7	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac 0 1	Rok 2 0 1 9
IČO 4 4 6 8 0 4 4 9	mimoriadna	x veľká	Za obdobie od	1 2 2 0 1 9
SK NACE 2 9 . 3 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 1 2 0 1 8
			do	1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A H L E B e h r N á m e s t o v o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t o v o

Číslo

1 2 1 5

PSČ

Obec

0 2 9 0 1 N á m e s t o v o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 0 / 3 2 6 7 7 0 8 7 2 0 4 2 0 / 3 2 6 7 7 0 5 1 6

E-mailová adresa

z d e n k a . s i m o n o v a @ c z . m a h l e . c o m

Zostavená dňa:

3 0 . 0 4 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

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

Jürgen Ernst,

Jürgen Julius Schaal

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	89 555 674	74 611 298	
			14 944 376		64 796 997
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	42 570 827	28 346 222	
			14 224 605		22 670 736
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	6 429		
			6 429		
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	6 429		
			6 429		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	42 564 398	28 346 222	
			14 218 176		22 670 736
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	448 087	272 948	
			175 139		321 255
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	28 627 317	14 584 280	
			14 043 037		15 258 381

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
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/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	13 018 994	13 018 994	
					6 711 100
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	470 000	470 000	
					380 000
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	36 877 258	36 157 487	
			719 771		32 472 912
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	12 529 608	12 087 278	
			442 330		10 505 618
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	5 229 767	4 887 307	
			342 460		2 571 877
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	4 859 606	4 859 596	
			10		5 871 829
3.	Výrobky (123) - /194/	037	2 033 433	1 933 573	
			99 860		1 999 549
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040	406 802	406 802	
					62 363
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
					120 744
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			120 744
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	24 246 269	23 968 828	
			277 441		20 660 060
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	20 312 299	20 034 858	
			277 441		18 006 931
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	3 835 580	3 835 580	
					894 800
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

SZP00V14_6		Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7		IČO	4 4 6 8 0 4 4 9	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	16 476 719		16 199 278				
			277 441		17 112 131				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058							
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059							
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060							
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061							
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062							
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	1 099 826		1 099 826				
					1 603 476				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064							
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	2 834 144		2 834 144				
					1 049 653				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066							
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067							
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068							
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069							
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070							

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7		IČO	4 4 6 8 0 4 4 9	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	101 381		101 381		
							1 186 490
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	3 745		3 745		
							3 853
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	97 636		97 636		
							1 182 637
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	10 107 589		10 107 589		
							9 653 349
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	10 107 589		10 107 589		
							9 653 349
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076					
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077					
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078					
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	079	74 611 298		64 796 997		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	31 454 545		31 532 813		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	26 864 000		26 864 000		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	26 864 000		26 864 000		
2.	Zmena základného imania +/- 419	083					
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	084					
A.II.	Emisné ážio (412)	085					
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086					
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	1 143 793		1 028 279		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	1 143 793		1 028 279		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
Ozna- čenie 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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	3 525 020	1 330 250	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	3 525 020	1 330 250	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-78 268	2 310 284	
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	40 865 986	31 089 448	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	237 854	56 192	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závázky z obchodného styku v rámci podielovej 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.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	60 770	56 192	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	177 084		

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
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	1 021 053	717 000	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 021 053	717 000	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	39 398 936	27 463 209	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	21 379 808	13 140 535	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	7 678 398	3 774 700	
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	13 701 410	9 365 835	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	17 650 000	14 044 000	
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	188 776	165 678	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	124 095	108 266	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	52 067		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 190	4 730	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	208 143	2 853 047	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	159 546	109 904	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	48 597	2 743 143	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 290 767	2 174 736	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 290 767	2 174 736	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
Ozna- čenie 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	122 205 045	131 511 664	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	132 319 774	138 289 054	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	83 489	26 367	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	121 777 228	130 126 737	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	471 940	1 268 400	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-127 612	90 160	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	7 352 423	5 233 640	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 762 306	1 543 750	
**	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	131 581 136	135 313 246	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	90 993 878	99 131 231	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	29 334	78 206	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	18 356 014	22 146 700	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 413 451	3 959 058	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 178 597	2 855 421	
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 116 729	995 786	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	118 125	107 851	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 754	4 238	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 832 066	2 934 816	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 958 646	2 808 236	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-126 580	126 580	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 746 251	5 276 657	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	133 128	-115 483	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 074 260	1 897 823	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	738 638	2 975 808	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
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	12 825 819	10 155 527	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 344	26 401	
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	11	24 097	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	11	24 097	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 295	15	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 038	2 289	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	593 516	170 774	
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	558 003	143 191	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	558 003	143 191	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	2 783	121	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	32 730	27 462	

UZPU014-12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 7 9 3 5 9 7	IČO	4 4 6 8 0 4 4 9
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-589 172	-144 373	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	149 466	2 831 435	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	227 734	521 151	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	-70 094	73 464	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	297 828	447 687	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-78 268	2 310 284	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

MAHLE Behr Námestovo s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 02/03/2009. Dňa 18/03/2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel Sro, vložka 55621/L. Spoločnosť sídli v Námestovo 1215, 029 01 Námestovo, Slovenská republika, IČO 44680449

Ke dňu 30.3.2019 nahradil pán Jürgen Julius Schaal v pozícii konateľa pána J.-F. Thiele. Táto zmena bola zapísaná do obchodného registra dňa 17.5.2019.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
4. Reklamné a marketingové služby
5. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
6. Prieskum trhu a verejnej mienky
7. Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
8. Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
9. Povrchová úprava kovových výrobkov
10. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	277	245
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	274	271
počet vedúcich zamestnancov	9	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2019 nenastala žiadna zmena.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAHLE Behr GmbH & Co. KG	13 432 EUR	0,05%	0,05%	
MAHLE Behr Holding GmbH	26 850 568 EUR	99,95%	99,95%	
Spolu	26 864 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MAHLE. Materskou spoločnosťou spoločnosti je MAHLE Behr Holding GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť MAHLE GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, MAHLE GmbH, Pragstr. 26-46, Stuttgart 703 76, Spolková republika Nemecko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Konateľ:	Jürgen Ernst Reifflestrasse 3 708 39 Gerlingen Spolková republika Nemecko Vznik funkcie: 16. 8. 2012
Konateľ:	Jürgen Julius Schaal Schellingstrasse 23 735 47 Lorch Spolková republika Nemecko Vznik funkcie: 30. 3. 2019

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlučenia, splnutia, rozdelenia, premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.6.2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3 roky	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20 rokov	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	lineárna
Inventár	do 7 rokov	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	5 až 10 rokov	lineárna

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Režijné sadzby pokrývajú náklady súvisiace s distribúciou výrobkov, predajom výrobkov, výskumom a vývojom, administráciou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2019 a 2018 boli vytvárané opravné položky k zásobám v členení materiál v závislosti na dobe nepohybu na sklade, nedokončená výroba a výrobky so zohľadnením marketability. Závod Námestovo vyrába a začína s výrobou ďalších výrobkov, ktoré sú nové, závod výrazne navyšuje objemy výroby a predaja.

V reakcii na aktuálnu situáciu v automobilovom priemysle sa spoločnosť rozhodla zrevidovať pravidlá pre účtovanie a časové rozoznanie výnosov a nákladov. Následne sa spoločnosť rozhodla pre zmenu metódy účtovania pri predaji nástrojov zákazníkom. O výnosoch resp. nákladoch bude spoločnosť účtovať v okamihu prevodu vlastníctva nástroja na zákazníka. Jedná sa o samostatný obchodný prípad, ktorý nie je účtovne spojený s nasledovnou výrobou a dodávkou výrobku zákazníkom. Zmena účtovnej metódy je účinná od 1.1.2018. Dopad zmeny je vykazán v riadku Nerozdelený zisk minulých rokov.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške 5 % z čistého zisku. Tento fond bude spoločnosť každoročne dopĺňať o 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu 10 % základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

l) Výnosy

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

Spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti obsahuje členenie na predaj zákazníkom a predaj sesterským spoločnostiam v rámci skupiny. Osobitne sú účtované predaje šrotu, predaje obalov, nástrojov.

m) Leasing

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania leasingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/investičné ponuky

MAHLE Behr Námestovo je poberateľom investičnej dotácie poskytovanej Ministerstvom hospodárstva SR na novozakúpené technológie, stroje a strojné zariadenia. V roku 2012 za rok 2011 inkasovaná dotácia činila 219,5 tis eur. V roku 2014 za roky 2013 a 2012 inkasovaná dotácia činila 248,1 tis. EUR. V roku 2015 za rok 2014 inkasovaná dotácia činila 127,4 tis eur. Za roky 2015-2019 se dotácia inkasovať nebude.

Spoločnosť je ďalej od roku 2011 poberateľom investičnej dotácie poskytovanej Ministerstvom hospodárstva SR vo forme zľavy na dani z príjmov v celkovej výške 3 540 000 EUR. Celková výška bola v roku 2015 znížená rozhodnutím Ministerstva hospodárstva SR na výšku 3 009 000 EUR.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

3.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 429	0	0	0	0	0	6 429
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Nakúpené nehmotné výsledky výskumu a vývoja nie sú aktivované ako dlhodobý nehmotný majetok, ale vykazujú sa v riadku nákladov budúcich období.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia	0	442 687	26 661 678	0	0	0	6 711 100	380 000	34 195 465
Prírastky	0	0	422 511	0	0	0	8 046 959	470 000	8 939 470
Úbytky	0	0	570 537	0	0	0	0	0	570 537
Presuny	0	5 400	2 113 665	0	0	0	-1 739 065	-380 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	448 087	28 627 317	0	0	0	13 018 994	470 000	42 564 398
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	121 432	11 276 717	0	0	0	0	0	11 398 149
Prírastky	0	53 707	2 904 939	0	0	0	0	0	2 958 646
Úbytky	0	0	138 619	0	0	0	0	0	138 619
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	175 139	14 043 037	0	0	0	0	0	14 218 176
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	126 580	0	0	0	0	0	126 580
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	126 580	0	0	0	0	0	126 580
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	321 255	15 258 381	0	0	0	6 711 100	380 000	22 670 736
Stav na konci účtovného obdobia	0	272 948	14 584 280	0	0	0	13 018 994	470 000	28 346 222

5.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia	0	402 779	22 918 981	0	0	0	4 045 162	110 535	27 477 457
Prírastky	0	0	678 953	0	0	0	5 988 245	386 204	7 053 402
Úbytky	0	0	14 621	0	0	0	90 191	116 739	221 551
Presuny	0	39 908	3 078 365	0	0	0	-3 232 116	0	-113 843
Stav na konci účtovného obdobia	0	442 687	26 661 678	0	0	0	6 711 100	380 000	34 195 465
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	70 313	8 534 220	0	0	0	0	0	8 604 533
Prírastky	0	51 119	2 757 117	0	0	0	0	0	2 808 236
Úbytky	0	0	14 620	0	0	0	0	0	14 620
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 432	11 276 717	0	0	0	0	0	11 398 149
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	126 580	0	0	0	0	0	126 580
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	126 580	0	0	0	0	0	126 580
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	332 466	14 384 761	0	0	0	4 045 162	110 535	18 872 924
Stav na konci účtovného obdobia	0	321 255	15 258 381	0	0	0	6 711 100	380 000	22 670 736

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe doby nepohybu a marketability výrobkov.

Informácie o opravných položkách k zásobám

12

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	278 512	63 948			342 460
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 227		-1 217		10
Výrobky	133 255		-33 395		99 860
Zvieratá	0	0			0
Tovar	0	0			0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0			0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0			0
Zásoby spolu	412 994	63 948	-34 612	0	442 330

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

15

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	144 314	215 465	-82 338	0	277 441
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	144 314	215 465	-82 338	0	277 441

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2019 vytvorené opravné položky na základe postupu popísaného v časti 3e).

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2018 v hodnote 894 800 EUR a k 31.12.2019 v hodnote 3 835 580 EUR.

Pohľadávky z pôžičky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2018 0 EUR a k 31.12.2019 v hodnote 0 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

16

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			

Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12 287 166	4 189 553	16 476 719
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 835 580		3 835 580
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 099 826	0	1 099 826
Iné pohľadávky	2 834 144	0	2 834 144
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 056 716	4 189 553	24 246 269

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 745	3 853
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	97 636	1 182 637
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	101 381	1 186 490

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 107 589	9 653 349
predplatné online služieb, poistenie	3 919	25 569
R&D, Toolingy	10 103 670	9 627 780
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2019

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 310 284
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	115 514
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 194 770
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 310 284

Spoločnosť predpokladá, že strata bežného roka bude účtovaná proti nerozdeleného zisku minulých rokov, prípadne pridelená do nerozdelených strat minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2018

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 250 806
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	312 540
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 338 265
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 600 000
Iné	0
Spolu	6 250 806

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	717 000	362 711	-58 658	0	1 021 053
Rezervy na garančné výdaje	717 000	362 711	-58 658	0	1 021 053
Rezerva na stralové zákazky	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 853 047	1 608 099	-3 129 866	-1 123 137	208 143
Rezervy na nevyčerpané dovolenky a ročné odmeny	109 904	1 608 099	-1 558 457	0	159 546
kompensácia dodávateľom	2 743 143	0	-1 571 409	-1 123 137	48 597
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

25.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 636 194	384 000	-10 352	-3 292 842	717 000
Rezervy na garančné výdaje	3 636 194	384 000	-10 352	-3 292 842	717 000
Rezerva na stratové zákazky	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 245 295	2 834 841	-1 227 089	0	2 853 047
Rezervy na nevyčerpané dovolenky a ročné odmeny	97 278	1 239 715	-1 227 089	0	109 904
kompensácia dodávateľom	1 148 017	1 595 126	0	0	2 743 143
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Rezervy sú vytvorené najmä z dôvodu možných požiadaviek na reklamácie zo strany zákazníkov.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	237 854	56 192
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	60 770	56 192
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	177 084	
Krátkodobé záväzky spolu	39 398 936	27 463 207
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36 960 567	25 579 114
Záväzky po lehote splatnosti	2 438 369	1 884 093

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú k 31.12.2018 3 774 700 EUR a k 31.12.2019 7 678 398 EUR
Záväzky voči spriazneným osobám z pôžičky boli k 31.12.2018 14 044 000 EUR a k 31.12.2019 17 650 000 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-4 820 076	-3 572 452
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 778 617	4 147 422
odpočítateľné	1 778 617	4 147 422
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 198 200	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	120 744
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	447 687
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	177 084	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	297 828	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku z rezerv a rozdielov medzi účtovnými a daňovými odpismi v roku 2018 vo výške 120 744 EUR. V roku 2019 zaúčtovala spoločnosť odložený daňový záväzok vo výške 177 084 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

27

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	56 192	48 275
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 260	28 239
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	31 260	28 239
Čerpanie sociálneho fondu	-26 682	-20 322
Konečný zostatok sociálneho fondu	60 770	56 192

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
MAHLE Behr Holding	EUR	3,41%	31.03.2019	0	0	14 044 000
Mahle Behr Stuttgart	EUR	2,93%	31.03.2020	17 650 000	17 650 000	0
		0	0	0	0	0

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 290 767	2 174 736
Nástroje fakturované zákazníkov	2 086 561	1 918 030
Dotácia z investičnej pomoci	204 206	256 706
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

16. LEASING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad:	866 718	639 378	0	826 548	1 324 772	0
z toho Budova	748 253	498 835	0	730 003	1 216 672	0
z toho Vozíky	60 497	113 054	0	39 670	46 303	0
z toho Automobily	43 089	9 010	0	45 652	51 928	0
z toho Stroje	14 879	18 479	0	11 223	9 869	0
Spoľu	866 718	639 378	0	826 548	1 324 772	0

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

42

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 247 088	1 946 675
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	259 008	204 645
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Moduly na recirkuláciu výfukových plynov (EGR)	113 415 905	122 976 865	0	0	0	0
Olejové chladiče (OC)	8 361 323	7 149 872	0	0	0	0
Služby	471 940	1 268 400	0	0	0	0
Tovar	83 489	26 367	0	0	0	0
Spolu	122 332 657	131 421 504	0	0	0	0

Oblasť odbytu	Typ výrobkov (napríklad A)		Typ výrobkov (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zahraničie	Tuzemsko	Zahraničie	Tuzemsko
Moduly na recirkuláciu výfukových plynov (EGR)	113 415 905	0	117 939 444	5 037 421
Olejové chladiče (OC)	7 741 104	620 219	6 838 165	311 707
Služby	471 940	0	1 268 400	0
Tovar	83 489	0	26 367	0
Spolu	121 712 438	620 219	126 072 376	5 349 128

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 61 113 EUR v roku 2018 a 52 500 EUR v roku 2019.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

36

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 859 606	5 873 056	3 375 780	-1 013 450	2 497 276
Výrobky	2 033 433	2 132 804	2 007 047	-99 371	125 757
Zvieratá					
Spolu	6 893 039	8 005 860	5 382 827	-1 112 821	2 623 033
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	985 209	-2 532 873
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-127 612	90 160

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	4 344	26 401
Kurzové zisky, z toho:	1 295	15
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 295	15
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	11	24 097
Výnosové úroky	11	24 097
Ostatní	3 038	2 289
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

Informácie o čistom obrate

38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	121 777 228	130 126 737
Tržby z predaja služieb	471 940	1 268 400
Tržby za tovar	83 489	26 367
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 987 117	6 867 550
Čistý obrat celkom	132 319 774	138 289 054

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 356 014	22 146 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	43 263	57 633
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	22 943	14 915
ostatné neauditorské služby	18 289 808	22 074 152
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 289 808	22 074 152
Nakúpené R&D	4 223 654	2 739 209
Nájom budovy	746 732	729 222
Personálna podpora v rámci skupiny	5 634 817	7 001 416
Ostatné služby	7 684 605	11 604 305
Finančné náklady, z toho:	35 513	27 583
Kurzové straty, z toho:	2 783	121
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 783	121
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	32 730	27 462
Bankovné poplatky	32 730	27 462
Úroky	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

40

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma 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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

41

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	149 466	x	100%	2 831 435	x	100%
teoretická daň	x	31 388	21%	x	594 601	21%
Daňovo neuznané náklady	2 172 257	456 174	305%	4 523 812	950 001	34%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 499 827	-944 964	-632%	-6 130 253	-1 287 353	-45%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	-2 178 104	0	0%	1 224 994	257 249	9%
Splätaná daň z príjmov	x	-70 094	-47%	x	73 464	3%
Odložená daň z príjmov	x	297 828	199%	x	447 687	16%
Celková daň z príjmov	x	227 734	152%	x	521 151	18%

Celková výška splatnej dane je znížená o zľavu na dani z titulu čerpania investičnej dotácie vo výške 63 717 EUR v roku 2018 a predpoklad pre rok 2019 je 0 EUR.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2019 a 2018 neobdržali členovia štatutárnych orgánov a riadiaci pracovníci žiadne pôžičky, priznané záruky, zálohy a iné výhody.

Informácie o ekonomických vzťahoch - objemy nákupov podľa kódov činností uvedených vo vysvetlivkách, medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

46.1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.	1	400 118	344 206
MAHLE Behr Service GmbH, Schwabisch hall	2	4 543 788	4 529 205
MAHLE Behr GmbH & Co.KG,Stuttgart	2	11 811 077	6 873 707
MAHLE Holding GmbH-Stuttgart	8	0	-14 044 000
MAHLE Behr Holding GmbH Stuttgart	11	136 896	119 094
MAHLE GmbH & Co.KG,Stuttgart	5	3 220 317	3 464 661
MAHLE Behr GmbH & Co.KG,Stuttgart	1	18 352 457	19 305 647
MAHLE Filtersysteme Austria GmbH	2	34 358	51 975
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	2	-71 167	107 149
MAHLE Electronics Nagares	2	1 277 060	0
MAHLE Compressors Hungary Kft	1	192	576
MAHLE GmbH	1	281 997	162 014
MAHLE International GmbH	1	313 670	240 548
MAHLE Engine Components Slovakia s.r.o.	1	54 004	36 888
MAHLE Behr Senica s.r.o.	2	4 320	4 200
MAHLE Engine Components Slovakia s.r.o.	2	4 320	4 200
MAHLE Behr Ostrow Wielkopolski Sp. Z o.o.	2	-175 008	263 492
MAHLE Behr USA Inc.	1	75 097	0
MAHLE Behr South Africa (Pty.) Ltd.	1	-8 680	-8 218
MAHLE Industrial Thermal Systems GmbH	2	309 048	169 744
MAHLE Behr GmbH & Co.KG,Stuttgart	8	-17 650 000	0
MAHLE Blechtechnologie GmbH	1	205 427	0
MAHLE Behr Service GmbH, Schwabisch hall	1	0	-8 995
MAHLE Componente de Motor SRL	2	0	116 818
MAHLE Behr Italy SRL	1	39 656	5 645

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	26 864 000	0	0	0	26 864 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 028 279	115 514	0	0	1 143 793
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 330 250	2 194 770	0	0	3 525 020
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 310 284	0	-78 268	-2 310 284	-78 268
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	26 864 000	0	0	0	26 864 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	715 738	0	0	312 541	1 028 279
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 460	0	-54 475	1 338 265	1 330 250
Neuhrađená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 250 806	2 310 284	0	-6 250 806	2 310 284
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

V roku 2019 a 2018 nedošlo k zmene vo výške základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.6.2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2018.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Na konci roka 2019 sa prvýkrát objavili správy o COVID-19 (koronavírus). V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil okrem iného i vývoj ekonomiky. Pretože sa situácia neustále vyvíja, vedenie spoločnosti nie je v súčasnej dobe schopné spoľahlivo kvantifikovať potenciálne dopady týchto udalostí na spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty, zahnie spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020. Vedenie spoločnosti zvažilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31.12.2019 spracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2019

(v EUR)

PY OK

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	149 466	2 831 435
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 277 201	-2 727 051
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 958 646	2 808 236
A.1.2.	úctovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	304 053	-2 919 194
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	162 462	-37 277
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-338 209	-2 960 807
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	558 003	143 191
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-11	-24 097
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	ostatné položky hospodárneho charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1 367 743	262 897
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	636 512	-4 487 115
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 441 896	-1 113 214
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 689 402	-2 129 491
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 610 994	-1 244 410
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.2.)	3 063 179	-4 382 731
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	558 003	143 191
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-4 600 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 621 182	-8 839 540
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	195 250	-550 639
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 816 432	-9 390 179
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 507 552	-6 732 628
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	11	24 097
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		3 100 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	(-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-8 507 541	-3 608 531

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	3 606 000	14 044 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3 606 000	14 044 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 606 000	14 044 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 085 109	1 045 290
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 186 490	141 200
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	101 381	1 186 490
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 (+/-)	101 381	1 186 490