

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

HBPO Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 09.08.2001. Dňa 20.11.2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 25419/B. Spoločnosť sídli v Lozorne, Logistický areál Westpoint D2, hala C, č.p. 1070, 900 55 Lozorno, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 358 25 251.

V roku 2017 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba, predaj príslušenstva a súčasti motorových vozidiel a strojov.
2. Sprostredkovanie obchodu a služieb.
3. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod).
4. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod).

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 170                   | 154                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 189                   | 157                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5                     | 5                                            |

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Spoločník          | Výška podielu na základnom imaní |      | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------|----------------------------------|------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                    | absolútne                        | v %  |                                   |                                                    |
| HBPO GmbH, Nemecko | 664 000 EUR                      | 100% | 100%                              | 100%                                               |
|                    |                                  |      |                                   |                                                    |
| <b>Spolu</b>       | 664 000 EUR                      | 100% | 100%                              | 100%                                               |

Štruktúra spoločníkov sa v priebehu roka 2017 nezmenila.

Spoločnosť je súčasťou skupiny HBPO Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je HBPO GmbH, Rixbeckerstrasse 111, Lippstadt, Nemecko. HBPO GmbH je 100% vlastnená spoločnosťou HBPO Beteiligungsgesellschaft mbH, Rixbeckerstrasse 111, Lippstadt, Nemecko. HBPO Beteiligungsgesellschaft mbH je spoločným podnikom spoločností Hella KGaA Hueck & Co., Rixbeckerstrasse 75, Lippstadt, Nemecko, MAHLE Behr GmbH & Co. KG, Mauserstrasse 3, Stuttgart, Nemecko a Plastic Omnium Auto Exteriors S.A.S., 1, rue du Parc, Levallois Cedex, Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje každá spoločnosť samostatne. Tieto účtovné závierky sú k nahliadnutiu v sídlach uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017: Konateľ: Ing. Jozef Zeliska

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 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 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17. mája 2017.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

#### Odpisovanie

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

|                                   | Predpokladaná doba<br>používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Aktivované náklady na vývoj       | 3 až 5                           | 20 - 33,3             | rovnomerná         |
| Softvér                           | 3                                | 33,3                  | rovnomerná         |
| Oceniteľné práva                  | -                                | -                     | -                  |
| Goodwill                          | -                                | -                     | -                  |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 3                                | 33,3                  | rovnomerná         |

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

### b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

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 používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

|                                | Predpokladaná doba<br>používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby                         | -                                | -                     | -                  |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 3 až 12                          | 8,3 - 33,3            | rovnomerná         |
| Dopravné prostriedky           | -                                | -                     | -                  |
| Inventár                       | -                                | -                     | -                  |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | 1                                | 100                   | jednorázovo        |

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.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

**d) Zásoby**

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných (štandardných) cien. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, balné). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

**e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. 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, krátkodobé záväzky a 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, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond podľa zákona do výšky 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 vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**l) Výnosy**

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

**m) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné 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.

**n) Dotácie/Investičné ponuky**

Spoločnosť účtuje o prijatých dotáciách od zákazníka a rozpúšťa ich do výnosov rovnomerne počas doby trvania projektu.

**s) Opravy chýb minulých účtovných období**

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

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                |          |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenenie/práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 6 179 439                   | 330 043 |                |          |             |                 |                             | 6 509 482 |
| Prírastky                          | 3 055 544                   |         |                |          |             |                 |                             | 3 055 544 |
| Úbytky                             | 1 819 935                   |         |                |          |             |                 |                             | 1 819 935 |
| Presuny                            |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 7 415 048                   | 330 043 | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 7 745 091 |
| Oprávky                            |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 038 315                   | 293 196 |                |          |             |                 |                             | 3 331 511 |
| Prírastky                          | 1 435 459                   | 13 816  |                |          |             |                 |                             | 1 449 275 |
| Úbytky                             | 1 819 935                   |         |                |          |             |                 |                             | 1 819 935 |
| Presuny                            |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 653 839                   | 307 012 | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 960 851 |
| Opravné položky                    |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Presuny                            |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 141 124                   | 36 847  | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 177 971 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 761 209                   | 23 031  | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 4 784 240 |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                    |          |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 562 834                                    | 292 543 |                    |          |             |                 |                             | 8 855 377 |
| Prírastky                          | 1 324 101                                    | 41 955  |                    |          |             |                 |                             | 1 366 056 |
| Úbytky                             | 3 707 496                                    | 4 455   |                    |          |             |                 |                             | 3 711 951 |
| Presuny                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 6 179 439                                    | 330 043 | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 509 482 |
| Oprávky                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 246 456                                    | 286 405 |                    |          |             |                 |                             | 5 532 861 |
| Prírastky                          | 1 499 355                                    | 7 410   |                    |          |             |                 |                             | 1 506 765 |
| Úbytky                             | 3 707 496                                    | 619     |                    |          |             |                 |                             | 3 708 115 |
| Presuny                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 3 038 315                                    | 293 196 | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 331 511 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Presuny                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 316 378                                    | 6 138   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 322 516 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 3 141 124                                    | 36 847  | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 177 971 |

Na dlhodobý nehmotný majetok nebol k 31.12.2017 ani k 31.12.2016 zriadené záložné právo, ani nie je obmedzená možnosť nakladania s ním.

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

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 3 055 544 EUR (k projektom Porsche Cayenne a AUDI Q7)

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| 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 |                       |        | 6 803 918                                         |                                       |                                 |             | 117 878         |                             | 6 921 796 |
| Prírastky                          |                       |        | 933 379                                           |                                       |                                 |             | 641 202         |                             | 1 574 581 |
| Úbytky                             |                       |        | 17 959                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 17 959    |
| Presuny                            |                       |        | 105 370                                           |                                       |                                 |             | -105 370        |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 7 824 708                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 653 710         | 0                           | 8 478 418 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 4 970 232                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 4 970 232 |
| Prírastky                          |                       |        | 791 567                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 791 567   |
| Úbytky                             |                       |        | 17 602                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 17 602    |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 5 744 197                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 5 744 197 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 1 833 686                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 117 878         | 0                           | 1 951 564 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 2 080 511                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 653 710         | 0                           | 2 734 221 |

| 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 |                                              |        | 6 457 189                                         |                                       |                                 |             | 42 445          |                             | 6 499 634 |
| Prírastky                          |                                              |        | 412 939                                           |                                       |                                 |             | 117 878         |                             | 530 817   |
| Úbytky                             |                                              |        | 108 655                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 108 655   |
| Presuny                            |                                              |        | 42 445                                            |                                       |                                 |             | -42 445         |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 6 803 918                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 117 878         | 0                           | 6 921 796 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 4 285 955                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 4 285 955 |
| Prírastky                          |                                              |        | 792 932                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 792 932   |
| Úbytky                             |                                              |        | 108 655                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 108 655   |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 4 970 232                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 4 970 232 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 2 171 234                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 42 445          | 0                           | 2 213 679 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 1 833 686                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 117 878         | 0                           | 1 951 564 |

Na dlhodobý hmotný majetok nebol k 31.12.2017 ani k 31.12.2016 zriadené záložné právo, ani nie je obmedzená možnosť nakladania s ním.

### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ERGO Versicherung AG, Nemecko. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie pre prípad živelných udalostí, poškodenia vecí, odcudzenia vecí a pre prípad prerušenia prevádzky. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 12 654 948 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 26 000 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

### c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis).

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál                                        | 81 730                                | 0         | -17 902                                       | 0                                                      | 63 828                             |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>81 730</b>                         | <b>0</b>  | <b>-17 902</b>                                | <b>0</b>                                               | <b>63 828</b>                      |

Spoločnosť nemá nehnuteľnosti na predaj.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo ani nebolo obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené v poisťovni ERGO Versicherung AG, Nemecko. Poistná suma predstavuje 4 500 000 EUR.

## 6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 41 370                                | 0         | -636                                          | 0                                                      | 40 734                             |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>41 370</b>                         | <b>0</b>  | <b>-636</b>                                   | <b>0</b>                                               | <b>40 734</b>                      |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2016 vytvorené opravné položky na základe posúdenia ich návratnosti a rizikovosti.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka č.19).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ                   |                     |                      |                   |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                   |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky                                   | 1 882 394           |                      | 1 882 394         |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>1 882 394</b>    | <b>0</b>             | <b>1 882 394</b>  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 11 666 016          | 546 604              | 12 212 620        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 128 492             | 100 434              | 228 926           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 9 218 394           |                      | 9 218 394         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                   |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                   |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 574 249             |                      | 574 249           |
| Iné pohľadávky                                   | 2 980               |                      | 2 980             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>21 590 131</b>   | <b>647 038</b>       | <b>22 237 169</b> |

Pohľadávky spoločnosti neboli kryté záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

**7. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 3 517                 | 1 948                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 4 733                 | 5 744                                        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>8 250</b>          | <b>7 692</b>                                 |

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Časovo rozlíšené náklady                           |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>2 832</b>          | <b>2 213</b>                                 |
| Časovo rozlíšené náklady                           | 2 832                 | 2 213                                        |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>162 224</b>        | <b>4 830</b>                                 |
| Nevyfakturované dodávky                            | 162 224               | 4 830                                        |
| Cenové rozdiely                                    |                       |                                              |

**9. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>5 428 123</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 428 123                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 5 000 000                                    |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>5 428 123</b>                             |

**10. REZERVY**

Informácie o rezervách

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie              |                  |                 |                   |                                 |
|--------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------|
|                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba           | Použitie        | Zrušenie          | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>44 431</b>                      | <b>38 374</b>    | <b>-44 431</b>  |                   | <b>38 374</b>                   |
| Nevyčerpané dovolenky                      | 44 431                             | 38 374           | -44 431         |                   | 38 374                          |
| Iné rezervy                                |                                    |                  |                 |                   |                                 |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>9 238 518</b>                   | <b>1 530 403</b> | <b>-697 989</b> | <b>-1 322 837</b> | <b>8 748 095</b>                |
| Nevyčerpané dovolenky a odmeny             | 140 000                            | 145 600          | -140 000        |                   | 145 600                         |
| Audit a poradenstvo                        | 32 000                             | 15 750           | -32 000         |                   | 15 750                          |
| Spätné zmeny cien                          | 8 984 001                          | 1 294 303        | -479 459        | -1 289 030        | 8 509 815                       |
| Iné rezervy                                | 82 517                             | 74 750           | -46 530         | -33 807           | 76 930                          |

| Názov položky                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                   |                   |                                 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
|                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba           | Použitie          | Zrušenie          | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>38 185</b>                                | <b>44 431</b>    | <b>-38 185</b>    |                   | <b>44 431</b>                   |
| Nevyčerpané dovolenky                      | 38 185                                       | 44 431           | -38 185           |                   | 44 431                          |
| Iné rezervy                                |                                              |                  |                   |                   |                                 |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>8 430 823</b>                             | <b>3 415 727</b> | <b>-1 181 650</b> | <b>-1 426 382</b> | <b>9 238 518</b>                |
| Nevyčerpané dovolenky a odmeny             | 105 000                                      | 140 000          | -105 000          |                   | 140 000                         |
| Audit a poradenstvo                        | 16 750                                       | 32 000           | -16 750           |                   | 32 000                          |
| Spätné zmeny cien                          | 8 256 051                                    | 3 164 705        | -1 023 008        | -1 413 747        | 8 984 001                       |
| Iné rezervy                                | 53 022                                       | 79 022           | -36 892           | -12 635           | 82 517                          |

Rezervy sú vytvorené vo výške predpokladaných záväzkov. Predpoklad ich použitia je v roku 2018.

**11. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>2 256</b>          | <b>16 593</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2 256                 | 16 593                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>16 673 952</b>     | <b>16 242 661</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 13 556 562            | 13 574 181                                   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 3 117 390             | 2 668 480                                    |

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľov.

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka č.19).

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>-310 919</b>       | <b>-224 584</b>                              |
| odpočítateľné                                                                         | 104 562               | 123 100                                      |
| zdaniteľné                                                                            | -415 481              | -347 684                                     |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>9 274 700</b>      | <b>9 824 131</b>                             |
| odpočítateľné                                                                         | 9 274 700             | 9 824 131                                    |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>1 882 394</b>      | <b>2 015 905</b>                             |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>1 882 394</b>      | <b>2 015 905</b>                             |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      | -133 511              | 116 584                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       |                                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 882 394 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

**13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 16 593                | 18 407                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 70 053                | 27 645                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 70 053                | 27 645                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | -84 390               | -29 459                                      |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 256</b>          | <b>16 593</b>                                |

**14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Spoločnosť nečerpá žiadne bankové úvery alebo finančné výpomoci.

**15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> |                       |                                              |
| Cenové rozdiely                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>1 559 813</b>      | <b>2 244 337</b>                             |
| Príspevky na Tooling                               | 1 559 813             | 2 244 337                                    |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>868 906</b>        | <b>1 318 878</b>                             |
| Príspevky na Tooling                               | 868 906               | 1 318 878                                    |

Časovo rozlíšené príspevky od zákazníka sa rozpúšťajú do výnosov rovnomerne počas doby trvania projektu, maximálne však počas doby 5 rokov. Čiastka účtovaná do výnosov predstavovala v roku 2017 sumu 1 376 103 EUR (1 822 165 EUR v roku 2016).

**16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Formou operatívneho prenájmu má spoločnosť prenajaté osobné automobily a vysokozdvížne vozíky.

**17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť zrušila k 7.4.2016 neodvolateľnú platobnú bankovú záruku v ČSOB, a.s. vo výške 218 242 EUR na zaistenie plnenia nájomnej zmluvy s platnosťou 90 dní od skončenia platnosti Zmluvy o nájme z dôvodu uzavretia novej nájomnej zmluvy.

Spoločnosť uzavrela 31. januára 2016 nájomnú zmluvu na prenájom budovy platnú do 31. januára 2023. Výška podmieneného záväzku z tohto titulu predstavuje k 31. decembru 2017 sumu 5 790 714 EUR. Záruku poskytla materská spoločnosť.

Spoločnosť nevedie a neeviduje žiadne významné aktívne / pasívne súdne spory.

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

**18. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu      | Tržby za vlastné výrobky |                                              | Tržby z predaja služieb |                                              |
|--------------------|--------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|
|                    | Bežné účtovné obdobie    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko          | 184 435 951              | 186 568 595                                  | 2 134                   | 21 488                                       |
| Ostatné krajiny EÚ | 5 684 641                | 8 611 568                                    | 1 149 118               | 769 919                                      |
|                    |                          |                                              |                         |                                              |
| <b>Spolu</b>       | <b>190 120 592</b>       | <b>195 180 163</b>                           | <b>1 151 252</b>        | <b>791 407</b>                               |

**Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti**

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

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 758 425</b>      | <b>2 155 825</b>                             |
| Rozpúšťanie príspevkov od zákazníka                                      | 1 376 103             | 1 822 165                                    |
| Inventúrne prebytky zásob                                                | 59 277                | 67 284                                       |
| Ostatné                                                                  | 323 045               | 266 376                                      |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>30 398</b>         | <b>47 791</b>                                |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | 30 398                | 47 791                                       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1 593                 | 4 692                                        |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              |                       |                                              |
| Úroky z cash-poolingu                                                    |                       |                                              |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | <b>190 120 592</b>    | <b>195 180 163</b>                           |
| Tržby z predaja služieb                 | 1 151 252             | 791 407                                      |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>191 271 844</b>    | <b>195 971 570</b>                           |

**Náklady**

Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 5 558 581             | 4 983 664                                    |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          | 45 256                | 45 723                                       |
| Licenčné a iné poplatky HBPO Group                                        | 2 283 222             | 1 946 427                                    |
| Nájomné (okrem vedľajších nákladov)                                       | 773 677               | 472 071                                      |
| Vývozné služby                                                            | 897 436               | 930 792                                      |
| IT služby                                                                 | 208 695               | 110 604                                      |
| Personálny leasing                                                        | 602 838               | 634 783                                      |
| Subdodávky služieb                                                        | 513 931               | 570 312                                      |
| Operatívny leasing áut a VZV                                              | 113 232               | 104 673                                      |
| Oprava a údržba                                                           | 38 640                | 80 626                                       |
| Ostatné služby                                                            | 81 654                | 87 653                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 349 726               | 300 917                                      |
| Vedľajšie náklady nájomného                                               | 166 827               | 120 263                                      |
| Poistenie zodpovednosti a majetku                                         | 90 794                | 85 968                                       |
| Manká a škody                                                             | 68 555                | 79 463                                       |
| Ostatné                                                                   | 23 550                | 15 223                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | 86 062                | 60 949                                       |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 73 520                | 46 501                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 8 101                 | 1 106                                        |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 12 542                | 14 448                                       |
| Cash-pool poplatky                                                        | 3 568                 | 3 615                                        |
| Ostatné                                                                   | 8 974                 | 10 833                                       |

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b> | 45 256                | 45 723                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 16 000                | 16 000                                       |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 | 29 256                | 29 723                                       |
| súvisiace auditorské služby                                      |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neauditorské služby                                      |                       |                                              |

### Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 95 995                                       |
| 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

| 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:     | 5 940 595             | x         | x       | 7 110 214                                    | x         | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 1 247 525 | 21,0    | x                                            | 1 564 247 | 22,0    |
| Daňovo neuznané náklady                          | 136 446               | 28 654    | 0,5     | 99 312                                       | 21 849    | 0,3     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       |                       |           |         |                                              |           |         |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |           |         |                                              |           |         |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |           |         |                                              |           |         |
| Zmena sadzby dane                                | 0                     | 0         | 0,0     | 436 341                                      | 95 995    | 1,4     |
| Iné                                              |                       |           |         |                                              |           |         |
| Spolu                                            | 6 077 041             | 1 276 179 | 21,5    | 7 645 867                                    | 1 682 091 | 23,7    |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 1 142 668 | 19,2    | x                                            | 1 798 675 | 25,3    |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | 133 511   | 2,2     | x                                            | -116 584  | -1,6    |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 1 276 179 | 21,5    | x                                            | 1 682 091 | 23,7    |

## Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Štatutárny zástupca nepoberal v roku 2017 a 2016 žiadne iné požitky ako riadnu mzdu.

**19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Transakcie so spoločnosťou a jej spriaznenými osobami boli vykonávané za bežných obchodných trhových podmienok.

| Spriaznená osoba                                       | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                        |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Pohľadávky</b>                                      |                   |                              |                                              |
| HBPO GmbH, Lippstadt                                   | 03                | 75 021                       | 117 498                                      |
| HBPO Automotive Hungaria, Kft, Gyor                    | 02                | 3 605                        | 1 970                                        |
| MAHLE Behr Mníchovo Hradište s.r.o., Mníchovo Hradište | 02                | 0                            | 243                                          |
| Mahle Behr Ostrava, s.r.o., Ostrava                    | 02                | 42 570                       | 14 511                                       |
| Mahle Behr GmbH & Co.KG, Stuttgart                     | 02                | 770                          | 63                                           |
| Mahle Behr Gerenciamiento Termico, Sao Paulo, Brazill  | 02                | 22 291                       | 4 427                                        |
| Mahle Compresores, Jaguarina, Brazil                   | 02                | 3 458                        | 2 154                                        |
| Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice               | 02                | 23 584                       | 13 451                                       |
| Hella KG&A Hueck & Co, Lippstadt                       | 02                | 57 531                       | 203                                          |
| Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno          | 02                | 96                           | 0                                            |
|                                                        |                   |                              |                                              |
| <b>Závazky</b>                                         |                   |                              |                                              |
| HBPO GmbH, Lippstadt                                   | 01                | 10 987                       | 245 391                                      |
| HBPO GmbH, Lippstadt                                   | 05                | 425 647                      | 69 727                                       |
| HBPO Automotive Hungaria, Kft, Gyor                    | 01                | 520 660                      | 1 800                                        |
| MAHLE Behr Mníchovo Hradište s.r.o., Mníchovo Hradište | 01                | 87 794                       | 82 278                                       |
| Mahle Behr Ostrava, s.r.o., Ostrava                    | 01                | 539 935                      | 1 269 770                                    |
| Mahle Behr GmbH & Co.KG, Stuttgart                     | 01                | 0                            | 7 950                                        |
| Mahle Behr Gerenciamiento Termico, Sao Paulo, Brazill  | 01                | 100 155                      | 44 925                                       |
| Mahle Filtersysteme GmbH, Stuttgart                    | 01                | 0                            | 5 826                                        |
| Mahle Compresores, Jaguarina, Brazil                   | 01                | 7 488                        | 30 576                                       |
| Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno          | 01                | 248 702                      | 37 490                                       |
| Hella KG&A Hueck & Co, Lippstadt                       | 01                | 17 593                       | 2 470                                        |
| Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice               | 01                | 788 891                      | 621 542                                      |
|                                                        |                   |                              |                                              |

|                                                        |    |            |            |
|--------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| <b>Predaj</b>                                          |    |            |            |
| HBPO GmbH, Lippstadt                                   | 03 | 594 834    | 551 787    |
| HBPO Automotive Hungaria, Kft, Gyor                    | 03 | 3 740      | 16 701     |
| MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o., Mnichovo Hradište | 02 | 1 068      | 6 158      |
| Mahle Behr Ostrava, s.r.o., Ostrava                    | 02 | 65 815     | 41 132     |
| Mahle Behr Gerenciamiento Termico, Sao Paulo, Brazill  | 02 | 21 322     | 0          |
| Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno          | 02 | 2 419      | 391        |
| Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice               | 02 | 160 045    | 239 421    |
| Hella KG&A Hueck & Co, Lippstadt                       | 02 | 65 453     | 0          |
|                                                        |    |            |            |
| <b>Nákup</b>                                           |    |            |            |
| HBPO GmbH, Lippstadt                                   | 01 | 3 446 183  | 1 343 208  |
| HBPO GmbH, Lippstadt                                   | 05 | 2 283 222  | 1 946 427  |
| HBPO Germany GmbH, Meerane                             | 01 | 1 100      | 0          |
| HBPO Automotive Hungaria, Kft, Gyor                    | 01 | 561 387    | 1 980      |
| HBPO Rastatt GmbH, Rastatt                             | 01 | 1 530      | 2 040      |
| HBPO Ingolstadt GmbH, Ingolstadt                       | 01 | 0          | 4 312      |
| HBPO Automotive Spain, S.L., SANT ESTEVE SESROVIRE     | 01 | 10 721     | 0          |
| Mahle Behr GmbH & Co.KG, Stuttgart                     | 01 | 115 159    | 223 077    |
| MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o., Mnichovo Hradište | 01 | 1 639 422  | 2 278 310  |
| Mahle Behr Ostrava, s.r.o., Ostrava                    | 01 | 13 483 705 | 16 016 816 |
| Mahle Behr Gerenciamiento Termico, Sao Paulo, Brazill  | 01 | 593 419    | 159 525    |
| Mahle Filtersysteme GmbH, Stuttgart                    | 01 | 14 738     | 32 990     |
| Mahle Compresores, Jaguarina, Brazil                   | 01 | 1          | 132 924    |
| Hella KG&A Hueck & Co, Lippstadt                       | 01 | 22 880     | 10 187     |
| Hella Autotechnik Nova, s.r.o. Mohelnice               | 01 | 12 185 779 | 9 842 307  |
| Hella Fahrzeugkomponenten GmbH, Bremen                 | 01 | 2 203      | 0          |
| Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o. Lozorno          | 01 | 1 930 208  | 568 935    |

**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                                                 | 664 000                            |                  |                   |            | 664 000                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Zmena základného imania                                         |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                            |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Emisné ážio                                                     |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                        | 466                                |                  |                   |            | 466                             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                           | 66 400                             |                  |                   |            | 66 400                          |
| Nedeliteľný fond                                                |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                 | 205 774                            |                  |                   | 428 123    | 633 897                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                 | 5 428 123                          | 4 664 416        |                   | -5 428 123 | 4 664 416                       |
| Vyplatené dividendy                                             |                                    |                  | -5 000 000        | 5 000 000  | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                |                                    |                  |                   |            |                                 |
| Spolu                                                           | <b>6 364 763</b>                   | <b>4 664 416</b> | <b>-5 000 000</b> | <b>0</b>   | <b>6 029 179</b>                |

| Položka vlastného imania                                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                   |            |                                 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|------------|---------------------------------|
|                                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky        | Úbytky            | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                 | 664 000                                      |                  |                   |            | 664 000                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Zmena základného imania                                         |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                            |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Emisné ážio                                                     |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                        | 466                                          |                  |                   |            | 466                             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                           | 66 400                                       |                  |                   |            | 66 400                          |
| Nedeliteľný fond                                                |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                 | 3 668                                        |                  |                   | 202 106    | 205 774                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                 | 4 702 106                                    | 5 428 123        |                   | -4 702 106 | 5 428 123                       |
| Vyplatené dividendy                                             |                                              |                  | -4 500 000        | 4 500 000  | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                |                                              |                  |                   |            |                                 |
| Spolu                                                           | <b>5 436 640</b>                             | <b>5 428 123</b> | <b>-4 500 000</b> | <b>0</b>   | <b>6 364 763</b>                |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 17. mája 2017 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dňa 25. mája 2017 dividendy vo výške 5 000 000 EUR za rok 2016.

**22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou a je v prílohe.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.