

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Brose Bratislava, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19. júna 2001. Dňa 22. augusta 2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 24787/B. Spoločnosť sídli v Priemyselnom parku Lozorno 1006, 900 55 Lozorno, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 818 841.

V roku 2017 Spoločnosť uskutočnila tieto zmeny v obchodnom registri:

- spolukonateľom sa stal Thomas Spangler (20.4.2017)
- prokuristom sa stal Heiko Henkel (20.4.2017)

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. kompletizovanie komponentov do motorových vozidiel
4. vývoj, výroba a distribúcia častí strojov a zariadení v rozsahu voľnej živnosti
5. informatívne meranie fyzikálnych veličín v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	309	367
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	315	340
počet vedúcich zamestnancov	8	9

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Brose International, GmbH	9 958 176 EUR	100%	100%	
Spolu	9 958 176 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej skupiny účtovnej závierky spoločnosti Brose International, GmbH so sídlom Hainstrasse 18, Bamberg, Spolková republika Nemecko. Túto konsolidovanú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Konateľ

Axel Mallener

Thomas Spangler (od 20.4.2017)

Prokúra

Heiko Henkel (od 20.4.2017)

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 1. septembra 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 (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,33%	lineárne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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 používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Stavby	25	4%	lineárne
Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,66%	lineárne
Dopravné prostriedky	4	25%	lineárne
Inventár	6	16,66%	lineárne

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

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacía 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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) 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.

Opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti bola vytvorená v závislosti od ich vekovej štruktúry (nad 180 dní 50%, nad 270 dní 75% a nad 365 dní 100%).

e) 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.

f) Záväzky

Dlhodobé a krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé a 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.

g) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

h) 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.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, 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. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a podobne.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond v maximálnej výške, do ktorej ho má povinnosť tvoriť zo zákona.

j) 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.

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

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a podobne).

I) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

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

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

m) 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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 460	0	0	9 291	0	0	74 751
Prírastky		2 127						2 127
Úbytky					9 291			9 291
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67 588	0	0	0	0	0	67 588
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 831	0	0	9 291	0	0	48 122
Prírastky		11 844						11 844
Úbytky					9 291			9 291
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 675	0	0	0	0	0	50 675
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 629	0	0	0	0	0	26 629
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 913	0	0	0	0	0	16 913

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 460			9 291			74 751
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 460	0	0	9 291	0	0	74 751
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 066			9 291			32 357
Prírastky		15 765						15 765
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 831	0	0	9 291	0	0	48 122
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 394	0	0	0	0	0	42 394
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 629	0	0	0	0	0	26 629

K 31.12.2017 a k 31.12.2016 nie je na žiaden dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo, ani nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	326 864	22 225 277	0	0	2 419 501	4 240	0	24 975 882
Prírastky			2 258 389			46 619	20 380		2 325 388
Úbytky			412 340			240 874			653 214
Presuny			398			2 322	-2 720		0
Stav na konci účtovného	0	326 864	24 071 724	0	0	2 227 568	21 900	0	26 648 056
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	63 273	16 062 883	0	0	1 889 914	0	0	18 016 070
Prírastky		12 723	2 376 840			222 683			2 612 245
Úbytky			411 984			228 915			640 899
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	75 996	18 027 739	0	0	1 883 681	0	0	19 987 416
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	263 591	6 162 394	0	0	529 587	4 240	0	6 959 812
Stav na konci účtovného	0	250 868	6 043 985	0	0	343 888	21 900	0	6 660 640

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		331 001	24 163 594			443 152	921 531		25 859 278
Prírastky						1 059 058			1 059 058
Úbytky		4 137	1 938 317						1 942 454
Presuny						917 291	-917 291		0
Stav na konci účtovného	0	326 864	22 225 277	0	0	2 419 501	4 240	0	24 975 882
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		54 686	15 451 575			289 902			15 796 163
Prírastky		8 587	611 308			1 600 012			2 219 907
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	63 273	16 062 883	0	0	1 889 914	0	0	18 016 070
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	276 315	8 712 019	0	0	153 250	921 531	0	10 063 115
Stav na konci účtovného	0	263 591	6 162 394	0	0	529 587	4 240	0	6 959 812

K 31.12.2017 a k 31.12.2016 nie je na žiaden dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo, ani nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Spoločnosť má poistený majetok v QBE do výšky EUR 147 000 pre budovy, do výšky EUR 183 000 pre stavebné úpravy v prenajatých priestoroch, do výšky EUR 4 100 000 pre vlastné hnutelné veci a zároveň je majetok krytý poistnou zmluvou na úrovni skupiny Brose do výšky zostatkovej ceny.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti vo výške 10% pre zásoby bez pohybu.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat-	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál		28 518			28 518
Zásoby spolu	0	28 518	0	0	28 518

Spoločnosť má poistené zásoby v QBE do výšky EUR 2 000 000 (rok 2016: do výšky 2 000 000 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		112 463			112 463
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	112 463	0	0	112 463

Opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti bola vytvorená v závislosti od ich vekovej štruktúry (nad 180 dní 50%, nad 270 dní 75% a nad 365 dní 100%).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	242 501		242 501
Dlhodobé pohľadávky spolu	242 501	0	242 501
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 465 829	705 219	8 171 048
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	215 547		215 547
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 350 000		2 350 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	135 443		135 443
Iné pohľadávky	127 305		127 305
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 294 124	705 219	10 999 343

Spoločnosť k 31. decembru 2017 nemá založené žiadne pohľadávky a ani nemá obmedzené právo s nimi disponovať (rovnako v roku 2016).

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	868	537
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 889 596	3 279 026
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 890 464	3 279 563

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať s výnimkou termínovaného vkladu vo výške EUR 445,000 (k 31. decemru 2016 vo výške EUR 445,000), ktorý slúži ako zábezpeka na úhradu nájomného na základe nájomnej zmluvy.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 553	42 470
Náklady budúcich období krátkodobé	24 553	42 470
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 593 690
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 593 690
Iné	
Spolu	2 593 690

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	421 396	322 650	-402 396	0	341 650
Rezerva na záručné opravy	401 216	322 650	-401 216		322 650
Ostatné	20 180		-1 180		19 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	693 461	755 847	-596 571	0	852 737
Zákonné krátkodobé rezervy:	0				0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	160 290	140 282	-160 290		140 282
Ostatné krátkodobé rezervy:	0				0
Rezerva na cenové rozdiely	96 890	166 779			263 669
Ostatné rezervy	436 281	448 786	-436 281		448 786

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	457 399	401 216	-437 219	0	421 396
Rezerva na záručné opravy	436 566	401 216	-436 566		401 216
Ostatné	20 833		-653		20 180
Krátkodobé rezervy, z toho:	645 377	720 596	-672 512	0	693 461
Zákonné krátkodobé rezervy:					0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	149 434	160 290	-149 434		160 290
Ostatné krátkodobé rezervy:					0
Rezerva na cenové rozdiely	41 457	143 697	-88 264		96 890
Ostatné rezervy	454 486	416 609	-434 814		436 281

Očakávané použitie rezervy na záručné opravy sú 2 roky.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 694	3 340
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 694	3 340
Krátkodobé záväzky spolu	8 192 374	13 959 352
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 487 287	13 959 352
Záväzky po lehote splatnosti	705 087	

Spoločnosť k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2017 nemá na záväzky zriadené založné právo.

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:	-400 324	-1 127 334
odpočítateľné		91 005
zdaniteľné	-400 324	-1 218 339
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 555 091	1 546 605
odpočítateľné	1 555 091	1 546 605
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	242 501	88 047
Uplatnená daňová pohľadávka	242 501	88 047
Zaúčtovaná ako náklad	-154 454	-55 084
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 340	303
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	52 642	71 528
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	52 642	71 528
Čerpanie sociálneho fondu	-53 288	-68 491
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 694	3 340

14. 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:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	75 496	109 733
Výnosy budúcich období krátkodobé	75 496	109 733

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá v nájme žiaden majetok formou finančného leasingu.

Spoločnosť sídli v prenajatej budove nachádzajúcej sa v priemyselnom parku Lozorno, patriacej spoločnosti NERONTA a.s. Nájom sa platí v mesačných platbách na základe zmluvy o prenájme uzatvorenej na dobu neurčitú. Cena nájmu je stanovená dohodou vždy na obdobie jedného roka a je závislá od počtu prenajatých metrov štvorcových. Nájom sa potom platí v mesačných intervaloch na základe odsúhlaseného splátkového kalendára. K nájmu sa pripočítavajú aj prevádzkové náklady, spojené s prevádzkou budovy. Platené sú taktiež v mesačných intervaloch a na základe vzájomnej dohody je na každý rok pripravený splátkový kalendár. Náklady na prenájom budovy ako aj prevádzkové náklady sú súčasťou riadku č. 14 výkazu ziskov a strát a za rok 2017 predstavujú sumu 917 875 EUR (2016: 906 135 EUR).

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj výrobkov		Predaj služieb		Predaj tovarov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	26 748 635	34 874 923		6 876		0
Zahraničie	81 325 126	101 145 084	-240 249	0	4 160	249 975
Spolu	108 073 761	136 020 007	-240 249	6 876	4 160	249 975

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9 318	2 043	54 672	7 275	-52 629
Výrobky	551 860	652 774	890 263	-100 914	-237 489
Zvieratá					
Spolu	561 178	654 817	944 935	-93 639	-290 118
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	13 475	23 981
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-80 164	-266 137

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 546 186	2 724 893
Predaj materiálu	1 022 371	1 016 258
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	116 714	1 118 214
Ostatné	407 101	590 421
Finančné výnosy, z toho:	174 653	17 534
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>174 508</i>	<i>17 104</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	174 508	17 104
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>145</i>	<i>430</i>
úrokový výnos	145	430
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	108 073 761	136 020 007
Tržby z predaja služieb	-240 249	6 876
Tržby za tovar	4 160	249 975
Čistý obrat celkom	107 837 672	136 276 858

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	14 798 820	22 942 797
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	17 542	17 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 542	17 380
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby z toho:	0	0
nákup licencií	10 985 000	18 771 000
nájomné	917 875	906 135
náklady súvisiace s podpornými službami od skupiny	1 328 969	1 435 414
prepravné náklady	442 001	463 383
externé služby - Nacharbeit	43 988	70 177
Oprava a údržba	311 305	292 968
Cestovné náklady	40 729	91 732
Právne poradenstvo	91 573	123 794
Reprezentačné náklady	42 739	43 169
Ostatné	577 099	710 265
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 226 300	1 551 211
Manká a škody	-28 688	167 689
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 021 025	1 117 070
Odpis pohľadávky	0	184 567
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	21 459	0
Ostatné	212 504	81 885
Finančné náklady, z toho:	56 353	226 335
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	41 836	208 290
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41 836	208 290
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	14 517	18 045
Nákladové úroky	3 253	9 818
Ostatné	11 264	8 227
Mimoriadne náklady, z toho:		

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		4 193
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:	3 418 293	x	x	3 579 829	x	x
teoretická daň	x	717 842	21%	x	787 562	22%
Daňovo neuznané náklady	2 009 737	422 045	21%	2 210 310	486 268	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-918 148	-192 811	21%	-1 057 676	-232 689	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		947 075	21%		1 041 141	22%
Splatná daň z príjmov	x	947 075	21%	x	1 041 223	22%
Odložená daň z príjmov	x	-154 454	21%	x	-55 084	22%
Celková daň z príjmov	x	792 621	21%	x	986 139	22%

17. **INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	ine	3 675 621	830 780
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	licencie	0	785 876
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	zasoby	9 521 191	11 352 667
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	ine	120 392	247 092
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	licencie	10 985 000	18 298 081
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	nakup sluzieb	0	5 817
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	zasoby	1 656 811	2 298 212
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Meerane	nakup sluzieb	693	3 480
Brose International GmbH	uroky	3 253	9 818
Brose Ltd.	nakup sluzieb	10 597	9 060
Brose CZ spol. s r.o.	nakup sluzieb	1 506	987
Shanghai Brose Automotive COMP.CO.,LTD.	zasoby	8 160	19 190
Brose Schließsysteme GmbH & Co., Wuppertal	nakup sluzieb	29 656	34 976
Brose China Co., Ltd.	nakup sluzieb	0	579
Brose India Automotive	zasoby	363 783	458 782
Pressan Madeni Esya	zasoby	460 368	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Würzburg	zasoby	11 777 944	12 490 510
Brose Taicang Automotive	zasoby	77 619	36 139
Predaj			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	ine	0	98 940
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	vyrobky	1 033 618	1 194 563
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	ine	282 800	1 092 063
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	vyrobky	222 771	9 095
Brose International GmbH	kratkodoba pozicka	2 350 000	1 370 000
Brose Ltd.	predaj sluzieb	0	5 745
Brose Tuscaloosa Inc.	predaj sluzieb	27 627	21 279
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co KG, Gifhorn	vyrobky	291 217	1 522 417
Brose Hungary Automotive Kft.	predaj sluzieb	310	6 000
Brose Melfi Automotive s.r.l.	ine	0	299 446
Brose Prievidza, spol. s r.o.	predaj sluzieb	161 929	232 091
Pohľadávky			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	Pohľadávky	127 334	123 083
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Bamberg	Pohľadávky	1 543	5 252
Brose International GmbH	Pohľadávky	2 350 000	1 370 002
Brose Ltd.	Pohľadávky	0	5 745
Brose Tuscaloosa Inc.	Pohľadávky	27 627	21 279
Brose India Automotive	Pohľadávky	0	315
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Gifhorn	Pohľadávky	-731	88 511
Brose Togliatti Automotive LLC	Pohľadávky	42 308	42 308
Brose Hungary Automotive Kft.	Pohľadávky	0	6 000
Brose Prievidza, spol. s r.o.	Pohľadávky	460	193 197
Brose Belgien	Pohľadávky	9 196	0
BROSE MEXICO S.A. DE C.V.	Pohľadávky	120	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Meerane	Pohľadávky	7 690	0

Závazky			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co. Coburg	Závazky	-1 330 227	-1 347 909
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co. Bamberg	Závazky	-220 841	-3 527 260
Brose International GmbH Bamberg	Závazky	-861	-1 356
Brose Ltd. Coventry	Závazky	-2 381	-6 724
Brose CZ spol. s r.o.	Závazky	-1 030	-758
Brose do Brasil Ltda.	Závazky	0	-12
Brose Schließsysteme GmbH & Co.	Závazky	-242	-5 882
Pressan Madeni Esya	Závazky	-17 618	-47 347
Brose India Automotive	Závazky	0	1 049
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Gifhorn	Závazky	5 543	-3
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Würzburg	Závazky	-1 152 671	-1 152 897
Brose Taicang Automotive	Závazky	-30 390	-12 156
Brose Prievidza, spol. s r.o.	Závazky	-163 615	0

18. 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	9 958 176				9 958 176
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	995 818				995 818
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 588				-3 588
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 593 690	2 624 221		-2 593 690	2 624 221
Vyplatené dividendy	0		-2 593 690	2 593 690	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 958 176				9 958 176
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	995 818				995 818
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 588				-3 588
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 194 921	2 593 690	-3 194 921		2 593 690
Vyplatené dividendy		-3 194 921	3 194 921		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 2 593 690 EUR spoločnosť vyplatila v plnej výške spoločníkom.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. 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.