

# **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**rok 2017**

**LEONI Slovakia, spol. s r.o.**

## Výročná správa 2017

### OBSAH:

- 1.) Profil spoločnosti a výrobný program
- 2.) Organizačná štruktúra, orgány spoločnosti a vlastníci
- 3.) Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2017, súvaha, VZaS
- 4.) Vývoj v oblasti zamestnanosti, očakávané výsledky pre budúci rok, najvýznamnejšie investície
- 5.) Používané účtovné princípy
- 6.) Záver

Neoddeliteľnou prílohou Výročnej správy je správa audítora o overení účtovnej závierky za rok končiaci 31. decembra 2017 a účtovná závierka 2017.

### 1) Profil spoločnosti a výrobný program

Spoločnosť LEONI Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 13. októbra 1993 zakladateľskou listinou – notárska zápisnica č.N 176/93. Dňa 29. októbra 1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 1074/R. Spoločnosť sídli v Trenčíne na Soblahovskej ulici 2050.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

veľkoobchod mimo koncesovaných živností a drahých kovov

vývoj káblových zväzkov pre automobilový priemysel

výroba káblových zväzkov pre automobilový priemysel

konfekcionovanie káblov používaných v automobilovom priemysle a v elektrických prístrojoch

výroba káblov a vodičov

sprostredkovateľská činnosť

veľkoobchodná činnosť v rámci voľných živností

maloobchodná činnosť v rámci voľných živností

správa nehnuteľností na zmluvnom základe

prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb

podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností

výskum trhu a verejnej mienky

prenájom strojov a zariadení

výroba zariadení pre riadenie priemyselných procesov

výroba elektrických strojov a prístrojov

sprostredkovanie obchodu

veľkoobchod mimo činností vyžadujúcich koncesiu

vedenie účtovnej evidencie

činnosť účtovných a organizačných poradcov

spracovanie dát a súvisiacej činnosti

## Výročná správa 2017

správa a prenájom nehnuteľností

podnikateľské poradenstvo

výskum trhu

prenájom kancelárskych strojov a zariadení vrátane

elektronických zariadení na spracovanie údajov

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému

spotrebiteľovi (maloobchod) v rámci voľných živností

výroba tovaru z plastov

výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií

výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Nosnou časťou výroby v trenčianskom odštepnom závode je produkcia pre automobilku PORSCHE v systéme Just in time. Denne sme vyrobili kompletných káblových zväzkov do 270 áut Porsche. Ďalším ťažiskom výroby je segment SI (Supplier International) s výrobou viac ako 1000 druhov rozvodových káblových zväzkov pre významných odberateľov ako: BOSCH, WABCO, SIEMENS, MOTOROLA, DELPHI, VDO, POWER PACKER, MEKRA LANG či DONELLY. Počas roka 2017 došlo k zvyšovaniu výroby komponentov ako aj káblových zväzkov pre elektromobily a automobilku Hyundai.

Odštepny závod v Trenčíne je držiteľom certifikátu ISO/TS 16949: 2009 platného do apríla 2018, certifikátu AEO / Authorised Economic Operator / a ISO 14 001 :2004 platného do septembra 2018.

Odštepny závod Trenčianska Teplá pokračuje vo výrobe koaxiálnych káblov pre automobilový priemysel. V nasledujúcich rokoch sa očakáva výrazné zvýšenie výroby.

Odštepny závod v Trenčianskej Teplej je držiteľom certifikátu ISO/TS 16949 a ISO 14001:2004 systému environmentálneho manažmentu.

Nosnou časťou výroby v odštepnom závode Stará Turá je výroba káblov a káblových zväzkov pre medicínske (segment Healthcare) a automatizačné zariadenia (segment Industrial Solutions). Hlavnými zákazníkmi sú spoločnosti SIEMENS, Sirona či Schneider Electric.

Závod v Starej Turej je držiteľ certifikátu ISO 9001:2000 systému manažérstva kvality a ISO 14001:2004 systému environmentálneho manažmentu.

Produkcia spoločnosti LEONI Slovakia, spol. s r.o. je v takmer 100 % rozsahu určená na vývoz.

## Výročná správa 2017

### 2) Organizačná štruktúra, orgány spoločnosti a vlastníci

#### Orgány Spoločnosti

##### Stav k 31.12.2017

|            |                                               |
|------------|-----------------------------------------------|
| Konatelia: | Ralf Singmann<br>Ivan Stražák<br>Markus Thoma |
|------------|-----------------------------------------------|

##### Stav k 31.12.2016

|            |                                               |
|------------|-----------------------------------------------|
| Konatelia: | Ralf Singmann<br>Ivan Stražák<br>Markus Thoma |
|------------|-----------------------------------------------|

Na základe rozhodnutia spoločníkov bol pán Christoph Wolf nahradený pánom Markusom Thomom (vznik funkcie 1.12.2016, zmena zapísaná do ORSR 21.1.2017).

#### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

| Spoločník<br>A                   | Výška podielu na<br>základnom imaní |                | Podiel na<br>hlasovacích<br>právach<br>v %<br>d | Iný podiel na<br>ostatných<br>položkách VI<br>ako na ZI v<br>%<br>e |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|                                  | absolútne<br>b                      | v %<br>c       |                                                 |                                                                     |
| LEONI Cable Assemblies<br>GmbH   | 7 236 342                           | 73,07%         | 73,07%                                          |                                                                     |
| LEONI Bordnetz –<br>Systeme GmbH | 2 667 331                           | 26,93%         | 26,93%                                          |                                                                     |
| <b>Spolu</b>                     | <b>9 903 673</b>                    | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                                  |                                                                     |

## Výročná správa 2017

### 3) Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2017:

#### 1. Súvaha ( v tis. EUR)

| Položky majetku            | k 31.12.2017   | k 31.12.2016   |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>SPOLU MAJETOK</b>       | <b>119 718</b> | <b>117 383</b> |
| <b>Neobežný majetok</b>    | <b>64 468</b>  | <b>76 358</b>  |
| -dlhodobý nehmotný majetok | 1 087          | 636            |
| -dlhodobý hmotný majetok   | 63 381         | 54 376         |
| -dlhodobý finančný majetok | 0              | 21 346         |
| <b>Obežný majetok</b>      | <b>55 114</b>  | <b>40 954</b>  |
| -zásoby                    | 23 803         | 19 455         |
| -pohľadávky                | 31 228         | 21 427         |
| -finančný majetok          | 83             | 72             |
| <b>Ostatné aktíva</b>      | <b>136</b>     | <b>71</b>      |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| <b>PASÍVA CELKOM</b>          | <b>119 718</b> | <b>117 383</b> |
| <b>Vlastné imanie</b>         | <b>42 567</b>  | <b>47 155</b>  |
| -Základné imanie              | 9 904          | 9 904          |
| -kapitálové fondy             | 115            | 115            |
| -fondy zo zisku               | 1 608          | 1 608          |
| -VH minulých rokov            | 35 528         | 30 270         |
| -VH bežného účtovného obdobia | -4 588         | 5 258          |
| <b>Záväzky</b>                | <b>77 151</b>  | <b>70 202</b>  |
| -rezervy                      | 7 338          | 2 667          |
| -dlhodobé záväzky             | 2 438          | 2 202          |
| -krátkodobé záväzky           | 67 375         | 65 332         |
| <b>Ostatné pasíva</b>         | <b>0</b>       | <b>26</b>      |

#### 2. Výkaz ziskov a strát ( v tis. EUR)

| Text                                          | k 31.12.2017  | k 31.12.2016 |
|-----------------------------------------------|---------------|--------------|
| Výnosy z hospodárskej činnosti                | 202 444       | 160 323      |
| Náklady na hospodársku činnosť                | 195 676       | 153 043      |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 6 768         | 7 279        |
| Pridaná hodnota                               | 50 204        | 42 100       |
| Výnosy z finančnej činnosti                   | 12 222        | 102          |
| Náklady na finančnú činnosť                   | 21 783        | 277          |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti    | -9 561        | -176         |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením           | -2 794        | 7 104        |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>       | <b>-4 588</b> | <b>5 258</b> |

## Výročná správa 2017

### 4) Vývoj v oblasti zamestnanosti, očakávané výsledky pre budúci rok a najvýznamnejšie investície

**Priemerný evidenčný počet zamestnancov v roku 2017 bol 2 464 osôb.**

Štruktúra pracovníkov k 31.12.2017 je vyjadrená v nasledujúcej tabuľke:

|                                            | Odštepny<br>závod Trenčín | Odštepny<br>závod Stará<br>Turá | Odštepny<br>závod<br>Trenčianska<br>Teplá |
|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| Celkový počet zamestnancov k<br>31.12.2017 | <b>1 628</b>              | <b>641</b>                      | <b>217</b>                                |
| z toho vedúci zamestnanci                  | 13                        | 12                              | 11                                        |

### Očakávané výsledky pre budúci rok, najvýznamnejšie investície a náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

#### Odštepny závod Trenčín:

Nosnou časťou výroby stále ostáva výroba pre automobilku Porsche s podielom 31% na celkovom obrate spoločnosti, podiel SI 13%, Elektromobily 12%, skúšobne moduly 5%, Spracovanie dielov 12%, Hyundai 23%.

#### Odštepny závod Trenčianska Teplá:

V roku 2018 pokračuje Odštepny závod Trenčianska Teplá v investíciách do nových projektov, spojených s obstaraním nových výrobných liniek, ktoré budú znamenať nárast výroby v budúcnosti.

#### Odštepny závod Stará Turá:

Očakávaním v roku 2018 je ďalšie zvýšenie objemu výroby v segmente káblovej výroby z dôvodu celoročnej produkcie káblov Profibus a Profinet. V segmente Healthcare a Industrial Solutions je očakávaný značný nárast v porovnaní s rokom 2017, čoho dôsledkom je založenie nového odštepneho závodu Jaklovce (okr. Gelnica) od 1.4.2018 s cieľom vybudovať výrobnú kapacitu resp. plnenia požiadaviek zákazníka.

### Existencia významných rizík a neistôt, ktorým je účtovná jednotka vystavená:

Spoločnosť LEONI Slovakia spol. s r.o. má garantovaný odbyt svojich výrobkov dlhodobými zmluvami medzi materskou spoločnosťou a jej konečnými odberateľmi. Rovnako vplyvom rôznych nepredvídateľných faktorov môže dôjsť v roku 2018 k neočakávaným prepadom objednávok a znižovaniu výroby.

### Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie:

Spoločnosť LEONI Slovakia spol. s r.o. dodržiava všetky platné zákony SR zamerané na ochranu životného prostredia.

### Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť LEONI Slovakia spol. s r.o. nevynakladá zdroje na výskum a vývoj, a teda jej nevynikajú náklady v tejto oblasti.

## 5) Používané účtovné princípy

Spoločnosť LEONI Slovakia, spol. s r.o. vedie podvojnú účtovnú evidenciu podľa Účtovnej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty, vydanéj opatrením FMF č.j.

## Výročná správa 2017

200702/2002 v znení neskorších predpisov a doplnkov, ktoré je spracované výpočtovou technikou.

Výstupy tohto programového vybavenia – účtovné knihy – zodpovedajú požiadavke zákona o účtovníctve č.431/2002 Zb., § 13.

Spoločnosť LEONI Slovakia, spol. s r.o. nenadobudla v roku 2017 žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 Z. z. o účtovníctve

### 6) Záver

V roku 2018 prebieha arbitrážny súd ohľadne kúpnej ceny medzi BizLink Holding Inc. (kupcom spoločnosti Leoni Cable Assemblies Slovakia s.r.o.) a LEONI Cable Assemblies GmbH, výsledok tohto arbitrážneho súdu je neistý, z dôvodu opatrnosti Leoni Slovakia s.r.o. zaúčtovala rezervu v hodnote 3 989 531 EUR.

Prílohy :

- správa audítora
- účtovná závierka 2017

## **Správa nezávislého audítora**

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Leoni Slovakia, spol. s r.o.:

### ***Správa z auditu účtovnej závierky***

#### ***Názor***

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Leoni Slovakia, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### ***Základ pre názor***

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### ***Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku***

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### ***Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky***

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

#### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe,

ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

22. júna 2018  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257

2-2-

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 996