

Mahle Behr Senica s. r. o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Mahle Behr Senica, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 23. apríla 2015 spoločenskou zmluvou. Dňa 16. mája bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 35879/T. Spoločnosť sídli na adrese: Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 48166006.

V roku 2015 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra. Pri založení spoločnosti predstavovalo základné imanie spoločnosti 10 000 Eur, ktoré bolo splatené pred zápisom spoločnosti do Obchodného registra. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia Jurgen Ernst a Jan-Frederek Thiele.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
2. výroba jednoduchých výrobkov z kovu, povrchová úprava kovových výrobkov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	374	329
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	375	343
počet vedúcich zamestnancov	26	25

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

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mahle Behr GmbH & Co.KG	3 231 000 EUR	10%	10%	
Mahle Behr Holding GmbH	29 079 000 EUR	90%	90%	
Spolu	32 310 000 EUR	100%	100%	0%

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mahle Behr GmbH & Co.KG	2 231 000 EUR	10%	10%	
Mahle Behr Holding GmbH	20 079 000 EUR	90%	90%	
Spolu	22 310 000 EUR	100%	100%	0%

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Jürgen Ernst

Reiflestrasse 3

708 39 Gerlingen

Spolková republika Nemecko

Vznik funkcie: 16. 5. 2015

Konateľ: Jan-Frederek Thiele

Bopsenwaldstrasse 38/B

701 84 Stuttgart

Spolková republika Nemecko

Vznik funkcie: 16. 5. 2015

Konatelia za spoločnosť konajú a podpisujú vždy obaja spoločne.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Goodwill vzniká ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a reálnou hodnotou obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

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:

	používania	Metóda odpisovania
Softvér	5 rokov	lineárna
Goodwill	5 rokov	lineárna

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

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

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2016 a 2017 boli vytvárané opravné položky k zásobám v členení materiál v závislosti na dobe nepohybu na sklade, nedokončená výroba a výrobky so zohľadnením marketability. Závod Senica vyrába a začína s výrobou ďalších výrobkov, ktoré sú nové, závod výrazne navyšuje objemy výroby a predaja.

e) Pohľadávky

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

K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 546 dní tvorí spoločnosť opravnú položku 100% hodnoty pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku bežného účtovného obdobia, nie však viac ako 10% základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

l) Výnosy

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

Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

m) Operatívny lízing

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.

n) Daň z príjmu

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

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

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97 226		1 680 437		0		1 777 663
Prírastky z kúpy častí podniku								0
Prírastky								0
Úbytky		6 917						6 917
Presuny		11 000						11 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 309	0	1 680 437	0	0	0	1 781 746
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 571		504 131				523 702
Prírastky		22 653		336 087				358 740
Úbytky		3 643						3 643
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 581	0	840 218	0	0	0	878 799
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	77 655	0	1 176 306	0	0	0	1 253 961
Stav na konci účtovného obdobia	0	62 728	0	840 219	0	0	0	902 947

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 453		1 680 437		30 079		1 757 969
Prírastky z kúpy častí podniku								0
Prírastky		19 694						19 694
Úbytky								0
Presuny		30 079				-30 079		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	97 226	0	1 680 437	0	0	0	1 777 663
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 024		168 044				173 068
Prírastky		14 547		336 087				350 634
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 571	0	504 131	0	0	0	523 702
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	42 429	0	1 512 393	0	30 079	0	1 584 901
Stav na konci účtovného obdobia	0	77 655	0	1 176 306	0	0	0	1 253 961

Spoločnosti vznikol k 30. júnu 2015 goodwill vo výške 12 925 903 Eur ako rozdiel medzi predajnou cenou 14 906 340 Eur a nakúpenými aktívami v reálnej hodnote 12 874 863 Eur.

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	50 814	0	6 007 529	0	0	83 654	4 224 730	12 733	10 379 460
Prírastky z kúpy časti podniku									0
Prírastky		131 216	2 679 681				813 855	35 117	3 659 869
Úbytky			10 460						10 460
Presuny		189 961	3 180 074				-3 441 086		-71 051
Stav na konci účtovného obdobia	50 814	321 177	11 856 824	0	0	83 654	1 597 499	47 850	13 957 818
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 041	0	1 042 979			2 075			1 049 095
Prírastky	4 182	5 330	1 513 231			2 402			1 525 145
Úbytky			9 346						9 346
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	8 223	5 330	2 546 864	0	0	4 477	0	0	2 564 894
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	46 773	0	4 964 550	0	0	81 579	4 224 730	12 733	9 330 365
Stav na konci účtovného obdobia	42 591	315 847	9 309 960	0	0	79 177	1 597 499	47 850	11 392 924

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			5 382 865			2 029	1 652 743		7 037 637
Prírastky z kúpy častí podniku									0
Prírastky	50 814		627 077			81 625	2 571 987	12 733	3 344 236
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	50 814	0	6 009 942	0	0	83 654	4 224 730	12 733	10 381 873
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			436 112			25			436 137
Prírastky	4 041		609 280			2 050			615 371
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	4 041	0	1 045 392	0	0	2 075	0	0	1 051 508
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 946 753	0	0	2 004	1 652 743	0	6 601 500
Stav na konci účtovného obdobia	46 773	0	4 964 550	0	0	81 579	4 224 730	12 733	9 330 365

Spoločnosť investuje predovšetkým do strojného zariadenia pre oblasť výroby klimatizovaných jednotiek. V roku 2017 boli najvýznamnejšími dodávateľmi strojného vybavenia spoločnosť Mondragon Assembly GmbH v hodnote 913 992 Eur a spoločnosť Kuboušek SK, s.r.o. v hodnote 551 715 EUR

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku na nepoužiteľné zásoby spoločnosť vytvárala v priebehu účtovného obdobia k pomaly obrátkovým, resp. nepoužiteľným zásobám a túto aj priebežne na farchu nákladov, tak ako dochádzalo k likvidácii problematických zásob. Zostatok opravnej položky k zásobám zodpovedá reálne existujúcim problematickým zásobám, na ktoré bola vytvorená

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	574 874		-79 717		495 157
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	10 005	33 089			43 094
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	584 879	33 089	-79 717	0	538 251

6. POHLADÁVKY

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	58 845	859 325	-130 182		787 988
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	58 845	859 325	-130 182	0	787 988

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2017 vytvorené opravné položky pre všetky pohľadávky po splatnosti nad 271 dní.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.decembru 2017 v hodnote 1 936 337 EUR, k 31.decembru 2016 v boli 93 828 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	108 119		108 119
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	1 455 901		1 455 901
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 564 020	0	1 564 020
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 565 251	2 208 763	15 774 014
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 855 346	80 991	1 936 337
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	568 391		568 391
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 988 988	2 289 754	18 278 742

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 232	45 850
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	578 055	587 409
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	585 287	633 259

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:	6 021 269	0
Kompenzácia za stratu projektu	1 398 372	
R&D, CS, TS a ostatní	4 622 897	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	895 331	5 736 091
ostatní	895 331	
Kompenzácia za stratu projektu	0	2 195 639
R&D, CS, TS a ostatní	0	3 540 452
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prijmy voči spoločnostiam VW	0	0
Prijmy voči ostatným spoločnostiam	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti pozostáva z peňažného vkladu spoločníkov a k 31. decembru 2017 dosahuje výšku 32 310 000 EUR.

V roce 2017 došlo ke zvýšení základního kapitálu 6.7.2017 o 5 000 000 a ve 5.12.2017 o 5 000 000 na celkovou hodnotu 32 310 000 EUR.

Spoločnosť za rok 2017 dosiahla stratu vo výške 8 704 323 EUR.

Účtovná ztrata za rok 2016 vo výške 7 172 483 EUR a účtovná ztráta za rok 2015 vo výške 4 962 613 EUR boli přeúčtované na Neuhradenou strátu minulých rokov

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	367 363	0	-79 093	-288 270	0
Rezervy na garančné výdaje	367 363	0	-79 093	-288 270	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	765 635	1 106 140	-343 479	-390 510	1 137 786
Zamestanecké benefity a odmeny	103 819	519 788	-15 865		607 742
Rezerva na ztráty	390 510			-390 510	0
Krátkodobá rezerva na záväzky	68 188	217 852			286 040
Nevyčerpané dovolenky	203 118	368 500	-327 614		244 004
Odchodné	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	394 280	0	-26 917	0	367 363
Rezervy na garančné výdaje	394 280		-26 917		367 363
Krátkodobé rezervy, z toho:	559 833	765 635	-184 203	-375 630	765 635
Zamestanecké benefity a odmeny	13 089	103 819	-13 089		103 819
Rezerva na ztráty	300 203	458 698		-300 203	458 698
Nevyčerpané dovolenky	171 114	203 118	-171 114		203 118
Odchodné	75 427			-75 427	0

Rezerva na odchodné bola tvorená pre všetkých zamestnancov pomernou časťou mesiacov, ktoré zostávajú do odchodu zamestnanca, v hodnote dvoch mesiacov jeho zárobku k 31.decembru 2017. Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2018.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12 190	18 148
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 190	18 148
Krátkodobé záväzky spolu	32 223 363	25 982 446
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	31 372 195	25 415 888
Záväzky po lehote splatnosti	851 168	566 558

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú 11 191 953 EUR a z pôžičky 4 706 340 EUR. Zmluva o pôžičke bola uzatvorená v roku 2015 s materskou spoločnosťou Mahle Behr Holding GmbH, pričom výška úveru môže dosiahnuť maximálne 12 000 000 EUR, úver je splatný najneskôr k 30.06.2018. Úrok za poskytnuté peňažné prostriedky je platený mesačne vždy k 25. dňu nasledujúceho mesiaca.

K 31. decembru 2017 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

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:	3 212 841	1 507 207
odpočítateľné	3 212 841	1 507 207
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 220 021	1 776 720
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 500 000	1 930 700
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 455 901	1 095 072
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 455 901 Eur z titulu tohtoročnej straty, rezerv a rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi.

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	18 148	14 333
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 436	53 808
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 436	53 808
Čerpanie sociálneho fondu	-54 394	-49 993
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 190	18 148

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	2017	do jedného roka (2018)	od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Prenájom budovy	824 292	873 764	3 495 058	836 732	3 131 400	
Prenájom áut	28 675	23 044	23 094	6 122	13 342	
Prenájom ostatní	3 113	6 786	18 889	141		
Spolu	856 079	903 594	3 537 041	842 995	3 144 742	0

Súčasná zmluva na prenájom budovy so spoločnosťou D Development s. r. o. je platná do 30.04.2024. Zmluvy na prenájom áut sú uzatvorené so spoločnosťou Avis s. r. o. pričom ich platnosť vyprší v roku 2018.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	5 193 114	3 968 132
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	103 600	19 605
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť v roku 2017 neposkytla záruky ani nevedie súdne spory.

16. FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o pôžičkách

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky						
Mahle Behr Holding GmbH	EUR	3,47%	30.06.2018	4 706 340	4 706 340	8 206 340

17. 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:	4 730 443	251 250
Nástroje fakturované zákazníkov	4 730 443	251 250
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatní	0	0

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Príslušenstvo pre motorové vozidlá	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	21 043 883	17 650 990
Zahraničie	75 569 496	56 790 080
Spolu	96 613 379	74 441 070

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	6 672 447	7 071 961	5 881 695	-399 514	1 190 266
Výrobky	835 783	715 664	689 078	120 119	26 586
Tovar	65 039	42 095	0	22 944	42 095
Spolu	7 573 269	7 829 720	6 570 773	-256 451	1 258 947
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-256 451	1 258 947

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	31 593	15 951
Kurzové zisky, z toho:	29 808	15 623
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29 808	15 623
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 785	328
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	92 543 445	73 447 191
Tržby z predaja služieb	2 872 945	837 717
Tržby za tovar	1 196 989	156 162
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	96 613 379	74 441 070

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 329 898	15 958 547
Služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	10 074 390	8 538 138
Prepravné služby	2 580 187	792 400
Prenájom pracovnej sily	2 842 349	501 856
Licenčné poplatky	3 031 994	2 256 201
Údržba strojov, zariadení a budovy	479 235	143 216
IT služby	106 243	89 933
Prenájom budovy	824 292	836 731
Služby poskytnuté materskou spoločnosťou	2 873 550	299 913
Bezpečnostné a upratovacie služby	478 375	414 799
Prenájom strojov a áut	28 675	6 122
Náklady na opravy výrobkov	398 156	355 149
Ostatné služby	373 753	1 283 215
Náklady na prepracovanie výrobkov		
Cestovné náklady	70 837	181 800
Služby súvisiace s konsignačným sklado		
Reprezentačné náklady	39 941	44 080
Náklady voči auditorovi, auditorské poplatky	25 843	128 359
Služby za odvoz odpadu	45 600	37 300
Náklady na školenia zamestnancov	49 981	40 185
Právnické služby	6 497	9 150
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	589 688	770 684
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	32 115	113 205
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32 115	113 205
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	557 573	657 479
Nákladové úroky	527 282	634 076
Ostatné	30 291	23 403
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	43 323	162 549
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 843	128 359
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	17 480	34 190
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	x	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	x	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných	x	
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných	x	
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová	x	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	x	

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:	-8 704 323	x	100%	-6 898 231	x	100%
teoretická daň	x	-1 827 908	21%	x	-1 517 611	22%
Daňovo neuznané náklady	4 694 625	985 871	21%	4 695 699	1 033 054	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 579 165	-331 625	21%	1 999 217	439 828	22%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	3 884 343	815 712	21%	1 449 914	318 981	22%
Spolu	-1 704 520	-357 949	4%	1 246 599	274 252	0%
Splátná daň z príjmov	x	2 880	0%	x	26	0%
Odložená daň z príjmov	x	-360 829	4%	x	274 226	-4%
Celková daň z príjmov	x	-357 949	4%	x	274 252	-4%

19. 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
Mahle Behr Ostrow, Poland	1	7 177 153	
Mahle Behr Ostrava s.r.o.	1	3 749 139	
Mahle Behr GmbH	5	136 257	52 101
Mahle Behr Luxembourg SARL	5	2 895 736	2 204 100
Mahle Behr Holding GmbH, Germany	8	-4 748 204	-8 465 546
Mahle Behr Holding GmbH, Germany	11	527 282	634 076
Mahle GmbH, Germany	11	2 873 550	
Mahle Behr Mníchovo Hradiště, CZ	1	2 790 433	55 330
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	11	64 387	
Mahle International GmbH, Germany	1	809 517	87 303
Mahle Behr GmbH	1		2 874 197
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	1	2 938 193	412 933
Mahle Behr Námestovo s.r.o.	1		5 985
Mahle Behr Luxembourg SARL	1	1 569 443	6 683 484
Mahle GmbH, Germany	1	5 631 691	28 574
Mahle Behr Troy Inc.	1		16 656
Mahle Behr Ostrow, Poland	2	446 565	281 100
Mahle Behr Manufacturing Management Inc	1		13 536
Behr Russland o.o.o.	1	38 055	26 496
Mahle Behr Luxembourg SARL	2	1 317	2 000
Mahle Behr India PVT Ltd.	2		1 100
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	2	34 510	
MAHLE Behr Spain S.A.	2	24 668	
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	2	75 681	
BEHR HELLA THERMOCONTROL EOOD	2	3 256	
MAHLE Behr Service GmbH	2	1 446	
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	2	155 800	
Mahle GmbH, Germany	2	2 647	
MAHLE Behr Mexico	2	12 204	
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	2	3 339	
Mahle Behr Brasil Ltda.	2	219 700	167 500
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	3	1 151 968	
Mahle GmbH, Germany	3	1 965 347	
Mahle Behr Luxembourg SARL	3	50	
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	3	7 750	
Mahle Behr Ostrow, Poland	3	180 579	
Mahle Behr India PVT Ltd.	1	19 089	
MAHLE BEHR NAMESTOVO S.R.O.	1	4 063	
MAHLE BEHR OSTROW WLKP PARK TECH SP	1	7 477	
MAHLE ENGINE COMPONENTS S.R.O.	1	33 814	

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	22 310 000	10 000 000			32 310 000
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, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 962 614			-7 172 483	-12 135 096
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 172 483	-8 704 321		7 172 483	-8 704 321
Vyplatené dividendy					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	9 010 000	13 300 000			22 310 000
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, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	0	-4 962 614			-4 962 614
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-7 172 483			-7 172 483
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

21. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný priamou metódou.

22. 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.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2017
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-9 062 272	-6 898 231
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	5 267 157	-1 812 900
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 883 883	1 421 317
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4 388	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-367 363	178 885
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-79 717	-72 553
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 298 684	-3 408 886
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	527 282	634 076
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-178
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-1 521
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		275
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-564 039
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 377 121	-3 301 972
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-8 892 747	1 656 234
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10 107 110	-4 333 361
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	162 758	-624 845
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-2 417 994	-12 013 102
A.4.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-527 282	-374 871
A.6.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.7.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
A.8.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-2 945 276	-12 387 973
A.9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	
A.10.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.11.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.12.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-2 948 156	-12 387 973
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 599 816	-1 475 566
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 599 816	-1 475 566

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	10 000 000	13 300 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	10 000 000	13 300 000
C.1.3.	Príjmy z darov (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-3 500 000	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-3 500 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 500 000	13 300 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-47 972	-563 539
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	633 259	1 196 798
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	585 287	633 259
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	585 287	633 259