

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 2018 Spoločnosť neuskutočnila žiadne zmeny v obchodnom registri.

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	218	309
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	216	315
počet vedúcich zamestnancov	7	8

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 2018:

Konateľ

Axel Mailener
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 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. 08. 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 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).

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 opravej 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 (0-360 dní 0%, 360-720 dní 20%, 721-1080 dní 50% a nad 1080 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) Závazky

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 vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú 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 vykazujú 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).

l) 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	67 588	0	0	0	0	0	67 588
Prírastky		0						0
Úbytky					0			0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67 588	0	0	0	0	0	67 588
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	50 675	0	0	0	0	0	50 675
Prírastky		7 100						7 100
Úbytky					0			0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 775	0	0	0	0	0	57 775
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	16 913	0	0	0	0	0	16 913
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 813	0	0	0	0	0	9 813

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		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		38 831			9 291			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

K 31.12.2018 a k 31.12.2017 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 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	0	326 864	24 071 724	0	0	2 227 568	21 900	0	26 648 056
Prírastky			270 283			35 764	652 620		958 667
Úbytky			3 260 902			116 562	470 481		3 847 945
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	326 864	21 081 106	0	0	2 146 770	204 039	0	23 758 779
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	75 996	18 027 739	0	0	1 883 681	0	0	19 987 416
Prírastky		12 723	2 041 467			112 796			2 166 986
Úbytky			3 254 011			95 381			3 349 392
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	88 719	16 815 195	0	0	1 901 097	0	0	18 805 010
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	250 868	6 043 985	0	0	343 887	21 900	0	6 660 640
Stav na konci účtovného	0	238 145	4 265 911	0	0	245 673	204 039	0	4 953 769

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		326 864	22 225 277	0	0	2 419 501	4 240		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		63 273	16 062 883	0	0	1 889 914	0		18 016 070
Prírastky		12 723	2 376 840			222 683			2 612 246
Úbytky			411 984			228 915			640 899
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	75 996	18 027 739	0	0	1 883 682	0	0	19 987 417
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	343 886	21 900	0	6 660 639

K 31.12.2018 a k 31.12.2017 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 poisťovnou 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		49 511			49 511
Zásoby spolu	0	49 511	0	0	49 511

Spoločnosť má poistené zásoby v QBE do výšky EUR 2 000 000 (rok 2017: 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		115 405			115 405
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	115 405	0	0	115 405

Opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti bola vytvorená v závislosti od ich vekovej štruktúry (0-360 dní 0%, 360-720 dní 20%, 721-1080 dní 50% a nad 1080 dní 100%.

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.12.2017 215 547 EUR, k 31.012.2018 92 273 EUR.

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	444 310		444 310
Dlhodobé pohľadávky spolu	444 310	0	444 310
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 883 123	348 991	4 232 114
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	92 273		92 273
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 600 000		3 600 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	415 202		415 202
Iné pohľadávky	59 299		59 299
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 049 897	348 991	8 398 888

Spoločnosť k 31. decembru 2018 nemá založené žiadne pohľadávky a ani nemá obmedzené právo s nimi disponovať (rovnako v roku 2017).

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 856	868
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	932 313	1 889 596
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	934 169	1 890 464

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať s výnimkou termínovaného vkladu vo výške EUR 445,000 (k 31. decemru 2017 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:	8 633	24 553
Náklady budúcich období krátkodobé	8 633	24 553
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	2 624 221
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	2 624 221
Iné	
Spolu	2 624 221

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:	341 650	414 746	-341 650	0	414 746
Rezerva na záručné opravy	322 650	414 746	-322 650		414 746
Ostatné	19 000		-19 000		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	852 737	1 554 709	-992 207	0	1 415 239
Zákonné krátkodobé rezervy:	0				0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	140 282	154 532	-140 282		154 532
Ostatné krátkodobé rezervy:	0				0
Rezerva na cenové rozdiely	263 669	976 857	-403 139		837 387
Ostatné rezervy	448 786	423 320	-448 786		423 320

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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

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	-1 661	2 694
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-1 661	2 694
Krátkodobé záväzky spolu	2 720 256	8 192 374
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 293 013	7 487 287
Záväzky po lehote splatnosti	427 243	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:	-181 312	-400 324
odpočítateľné		
zdaniteľné	-181 312	-400 324
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 297 073	1 555 091
odpočítateľné	2 297 073	1 555 091
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	444 310	242 501
Uplatnená daňová pohľadávka	444 310	242 501
Zaúčtovaná ako náklad	-201 809	-154 454
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOVÝCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 694	3 340
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45 517	52 642
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 517	52 642
Čerpanie sociálneho fondu	-49 872	-53 288
Konečný zostatok sociálneho fondu	-1 661	2 694

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:	44 680	75 496
Výnosy budúcich období krátkodobé	44 680	75 496

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 2018 predstavujú sumu 881 294,98 EUR (2017: 917 875,04 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	2 712 148	26 748 635				0
Zahraničie	60 271 966	81 325 126	0	-240 249	0	4 160
Spolu	62 984 114	108 073 761	0	-240 249	0	4 160

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	9 503	9 318	2 043	185	7 275
Výrobky	500 620	551 860	652 774	-51 240	-100 914
Zvieratá					
Spolu	510 123	561 178	654 817	-51 055	-93 639
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	20 923	13 475
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-30 132	-80 164

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:	1 331 250	1 546 186
Predaj materiálu	639 448	1 022 371
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 141	116 714
Ostatné	683 662	407 101
Finančné výnosy, z toho:	29 655	174 653
Kurzové zisky, z toho:	29 450	174 508
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29 450	174 508
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	205	145
úrokový výnos	205	145
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	62 984 114	108 073 761
Tržby z predaja služieb	0	-240 249
Tržby za tovar	0	4 160
Čistý obrat celkom	62 984 114	107 837 672

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 642 284	14 798 820
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	8 388	17 542
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 388	17 542
iné uistovacie audítorské služby		0
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo		0
Ostatné neaudítorské služby z toho:		0
nákup licencií	3 596 000	10 985 000
nájomné	881 295	917 875
náklady súvisiace s podpornými službami od skupiny	990 073	1 328 969
prepravné náklady	297 832	442 001
externé služby - Nacharbeit	77 848	43 988
Oprava a údržba	128 801	311 305
Cestovné náklady	62 397	40 729
Právne poradenstvo	81 812	91 573
Reprezentačné náklady	42 329	42 739
Ostatné	475 509	577 099
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	988 134	1 226 300
Manká a škody	50 527	-28 688
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	462 435	1 021 025
Odpis pohľadávky	19 361	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	21 459
Ostatné	455 810	212 504
Finančné náklady, z toho:	41 174	56 353
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>32 343</i>	<i>41 836</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32 343	41 836
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>8 831</i>	<i>14 517</i>
Nákladové úroky	297	3 253
Ostatné	8 533	11 264
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 daní 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:	2 296 735	x	x	3 418 293	x	x
teoretická daň	x	482 314	21%	x	717 842	21%
Daňovo neuznané náklady	2 320 688	487 344	21%	2 009 737	422 045	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-797 198	-167 412	21%	-918 148	-192 811	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		802 247	21%		947 075	21%
Splatná daň z príjmov	x	803 309	21%	x	948 526	21%
Odložená daň z príjmov	x	-201 809	21%	x	-154 454	21%
Celková daň z príjmov	x	601 500	21%	x	794 072	21%

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	1 016 776	3 627 921
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	licencie	488 446	47 700
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	zasoby	7 600 855	9 521 191
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	ine		0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	licencie	3 416 200	11 105 392
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	nakup sluzieb	382 809	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	zasoby	886 261	1 656 811
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Meerane	nakup sluzieb	0	693
Brose International GmbH	uroky	297	3 253
Brose Ltd.	nakup sluzieb	8 872	10 597
Brose CZ spol. s r.o.	nakup sluzieb	3 774	1 506
Shanghai Brose Automotive COMP.CO.,LTD.	zasoby	1 632	8 160
Brose Schließsysteme GmbH & Co., Wuppertal	nakup sluzieb		29 656
Brose Prievidza, spol. s r.o.	nakup sluzieb	109 913	0
Brose India Automotive	zasoby	398 871	363 783
Pressan Madeni Esya	zasoby		460 368
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Würzburg	zasoby	9 473 896	11 777 944
Brose Taicang Automotive	zasoby	109 404	77 619
Predaj			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	vyrobky	519 661	1 033 618
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	ine	5 600	282 800
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	vyrobky	252 512	222 771
Brose International GmbH	kratkodoba pozicka	3 600 000	2 350 000
Brose Ltd.	predaj sluzieb	10 953	0
Brose Tuscaloosa Inc.	predaj sluzieb	23 885	27 627
Brose China Co., Ltd.	predaj sluzieb	172	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Meerane	vyrobky	45 315	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co KG, Gifhorn	vyrobky	0	291 217
Brose Hungary Automotive Kft.	predaj sluzieb	67 806	310
Brose Prievidza, spol. s r.o.	predaj sluzieb	13 053	161 929
Pohľadávky			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	Pohľadávky	5 806	127 334
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Bamberg	Pohľadávky	10 453	1 543
Brose International GmbH	Pohľadávky	3 600 015	2 350 000
Brose Ltd.	Pohľadávky	2 593	0
Brose Tuscaloosa Inc.	Pohľadávky	23 885	27 627
Brose India Automotive	Pohľadávky	0	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Gifhorn	Pohľadávky	0	-731
Brose Togliatti Automotive LLC	Pohľadávky	42 308	42 308
Brose Hungary Automotive Kft.	Pohľadávky	6 335	0
Brose Prievidza, spol. s r.o.	Pohľadávky	877	460
Brose Belgien	Pohľadávky	0	9 196
BROSE MEXICO S.A. DE C.V.	Pohľadávky	0	120
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Meerane	Pohľadávky	0	7 690

Závazky			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co. Coburg	Závazky	1 099 973	1 330 227
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co. Bamberg	Závazky	-1 346 583	220 841
Brose International GmbH Bamberg	Závazky	0	861
Brose Ltd. Coventry	Závazky	2 365	2 381
Brose CZ spol. s r.o.	Závazky	2 591	1 030
Brose do Brasil Ltda.	Závazky	0	0
Brose Schließsysteme GmbH & Co.	Závazky	0	242
Pressan Madení Esya	Závazky	0	17 618
Brose India Automotive	Závazky	0	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Gifhorn	Závazky	0	5 543
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Würzburg	Závazky	547 033	1 152 671
Brose Taicang Automotive	Závazky	12 156	30 390
Brose Prilevidza, spol. s r.o.	Závazky	109 708	163 615

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
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 účastí	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	2 624 221	1 695 234		-2 624 221	1 695 234
Vyplatené dividendy	0		-2 624 221	2 624 221	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
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 účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	995 818				995 818
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútne 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

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 2 624 221 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 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.