

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

MAHLE Behr Námestovo s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 02/03/2009. Dňa 18/03/2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel Sro, vložka 55621/L. Spoločnosť sídli v Námestovo 1215, 029 01 Námestovo, Slovenská republika, IČO 44680449

V roku 2018 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
4. Reklamná a marketingové služby
5. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
6. Prieskum trhu a verejnej mienky
7. Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
8. Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
9. Povrchová úprava kovových výrobkov
10. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 245                   | 243  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 271                   | 260  |
| počet vedúcich zamestnancov   | 9                     | 9  |

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2018 nenastala žiadna zmena.

| 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 | 13 432 EUR                       | 0,05%       | 0,05%                             |  |
| MAHLE Behr Holding GmbH  | 26 850 568 EUR                   | 99,95%      | 99,95%                            |  |
|                          |                                  |             |                                   |  |
|                          |                                  |             |                                   |  |
| <b>Spolu</b>             | <b>26 864 000 EUR</b>            | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0%</b>  |

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 2018:

**Predstavenstvo (Konatelia)**

Konateľ: Jürgen Ernst  
Reiflestrasse 3  
708 39 Gerlingen  
Spolková republika Nemecko  
Vznik funkcie: 16. 8. 2012

Konateľ: Jan-Frederik Thiele  
Bopserwaldstrasse 38/B  
701 84 Stuttgart  
Spolková republika Nemecko  
Vznik funkcie: 30. 9. 2014

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlučenia, 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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.6.2018.

## 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.

#### 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 | Metóda odpisovania |
|---------|-------------------------------|--------------------|
| Softvér | 3 roky                        | lineárna           |

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

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 | 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 užitočnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej 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. Obstarávací 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 výrobkou, výskumom a vývojom, administráciou .

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2018 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 Námestovo vyrába a začína s výrobou ďalších výrobkov, ktoré sú nové, závod výrazne navyšuje objemy výroby a predaja.

V reakcii na aktuálnu situáciu v automobilovom priemysle sa spoločnosť rozhodla zrevidovať pravidlá pre účtovanie a časové rozoznanie výnosov a nákladov. Následne sa spoločnosť rozhodla pre zmenu metódy účtovania pri predaji nástrojov zákazníčkovi. O výnosoch resp. nákladoch bude spoločnosť účtovať v okamihu prevodu vlastníctva nástroja na zákazníka. Jedná sa o samostatný obchodný prípad, ktorý nie je účtovne spojený s nasledovnou výrobou a dodávkou výrobku zákazníčkovi. Zmena účtovnej metódy je účinná od 1.1.2018. Dopad zmeny je vykazán v riadku Nerozdelený zisk minulých rokov.

#### 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.

#### 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, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, 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 z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške 5 % z čistého zisku. Tento fond bude spoločnosť každoročne dopĺňať o 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu 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.

Spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti obsahuje členenie na predaj zákazníkom a predaj sesterským spoločnostiam v rámci skupiny. Osobitne sú účtované predaje šrotu, predaje obalov, nástrojov.

#### m) Leasing

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania leasingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho leasingu 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.

#### o) Dotácie/Investičné ponuky

MAHLE Behr Námestovo je poberateľom investičnej dotácie poskytovanej Ministerstvom hospodárstva SR na novozakúpené technológie, stroje a strojné zariadenia. V roku 2012 za rok 2011 inkasovaná dotácia činila 219,5 tis. eur. V roku 2014 za roky 2013 a 2012 inkasovaná dotácia činila 248,1 tis. EUR. V roku 2015 za rok 2014 inkasovaná dotácia činila 127,4 tis. eur. Za rok 2015, 2016, 2017 a 2018 už se dotácia inkasovať nebude.

Spoločnosť je ďalej od roku 2011 poberateľom investičnej dotácie poskytovanej Ministerstvom hospodárstva SR vo forme zľavy na dani z príjmov v celkovej výške 3 540 000 EUR. Celková výška bola v roku 2015 znížená rozhodnutím Ministerstva hospodárstva SR na výšku 3 009 000 EUR.

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | účetné obdobie              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Oprávk                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |

3.2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Prírastky                          | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Oprávk                             |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Prírastky                          | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 6 429   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 429 |
| Opravné položky                    |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |

Nakúpené nehmotné výsledky výskumu a vývoja nie sú aktivované ako dlhodobý nehmotný majetok, ale vykazujú sa v riadku nákladov budúcich období.

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

| 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 | 0                     | 402 779 | 22 918 981  | 0                                     | 0                               | 0           | 4 045 162       | 110 535                     | 27 477 457 |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 678 953   | 0                                     | 0                               | 0           | 5 988 245       | 386 204                     | 7 053 402  |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 14 621  | 0                                     | 0                               | 0           | 90 191          | 116 739                     | 221 551    |
| Presuny                            | 0                     | 39 908  | 3 078 365   | 0                                     | 0                               | 0           | -3 232 116      | 0                           | -113 843   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 442 687 | 26 661 678  | 0                                     | 0                               | 0           | 6 711 100       | 380 000                     | 34 195 465 |
| Oprávy                             |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 70 313  | 8 534 220   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 8 604 533  |
| Prírastky                          | 0                     | 51 119  | 2 757 117   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 808 236  |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 14 620  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 14 620     |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 121 432 | 11 276 717  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 11 398 149 |
| Opravné položky                    |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 126 580   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 126 580    |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0       | 126 580   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 126 580    |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 332 466 | 14 384 761  | 0                                     | 0                               | 0           | 4 045 162       | 110 535                     | 18 872 924 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 321 255 | 15 258 381  | 0                                     | 0                               | 0           | 6 711 100       | 380 000                     | 22 670 736 |

5.2

| 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 | 0  | 207 556 | 18 556 883  | 0                                     | 0                               | 0           | 5 910 471       | 252 669                     | 24 927 579 |
| Prírastky                          | 0  | 0       | 361 675   | 0                                     | 0                               | 0           | 2 393 657       | 109 215                     | 2 864 547  |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 25 594  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 251 349                     | 276 943    |
| Presuny                            | 0  | 195 223 | 4 026 017   | 0                                     | 0                               | 0           | -4 258 966      | 0                           | -37 726    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 402 779 | 22 918 981  | 0                                     | 0                               | 0           | 4 045 162       | 110 535                     | 27 477 457 |
| Oprávy                             |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 39 950  | 6 237 003   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 6 276 953  |
| Prírastky                          | 0  | 30 363  | 2 322 811   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 353 174  |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 25 594  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 25 594     |
| Presuny                            | 0  | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 70 313  | 8 534 220   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 8 604 533  |
| Opravné položky                    |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Prírastky                          | 0  | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Presuny                            | 0  | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0       | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                 |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 167 606 | 12 319 880  | 0                                     | 0                               | 0           | 5 910 471       | 252 669                     | 18 650 626 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 332 466 | 14 384 761  | 0                                     | 0                               | 0           | 4 045 162       | 110 535                     | 18 872 924 |

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe doby nepohybu a marketability výrobkov.

Informácie o opravných položkách k zásobám

12

| 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  | 253 602                               | 24 910        |   |  | 278 512                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 2 778                                 | -1 551        |   |  | 1 227                              |
| Výrobky   | 78 408                                | 54 847        |   |  | 133 255                            |
| Zvieratá  | 0                                     | 0             |   |  | 0                                  |
| Tovar   | 0                                     | 0             |   |  | 0                                  |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                     | 0             |   |  | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                     | 0             |   |  | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>334 788</b>                        | <b>78 206</b> |   |  | <b>412 994</b>                     |

## 6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

15

| 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                   | 259 797                               | 155 007        | -270 490                                      | 0  | 144 314                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       | 0                                     | 0              | 0   | 0  | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          | 0                                     | 0              | 0   | 0  | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0                                     | 0              | 0   | 0  | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  | 0                                     | 0              | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>259 797</b>                        | <b>155 007</b> | <b>-270 490</b>                               | <b>0</b>   | <b>144 314</b>                     |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 vytvorené opravné položky na základe postupu popísaného v časti 3e).

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 v hodnote 1 668 354 EUR a k 31.12.2018 v hodnote 894 800 EUR.

Pohľadávky z pôžičky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 3 100 000 EUR a k 31.12.2018 v hodnote 0 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

16

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                   | 120 744             | 0                    | 120 744          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>120 744</b>      | <b>0</b>             | <b>120 744</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku            | 13 743 579          | 3 512 866            | 17 256 445       |

|  |                   |                  |                   |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 894 800           |                  | 894 800           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                   | 0                | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                 | 0                | 0                 |
| Sociálne poistenie                               | 0                 | 0                | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 1 603 476         | 0                | 1 603 476         |
| Iné pohľadávky                                   | 1 049 653         | 0                | 1 049 653         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>17 291 508</b> | <b>3 512 866</b> | <b>20 804 374</b> |

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 3 853                 | 5 526  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1 182 637             | 135 674                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       | 0  |
| Peniaze na ceste  |                       | 0  |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 186 490</b>      | <b>141 200</b>                               |

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>9 653 349</b>      | <b>6 869 066</b>                             |
| predplátané online služby                          | 25 569                | 53 549                                       |
| R&D, Toolingy                                      | 9 627 780             | 6 815 517                                    |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2018

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>6 250 806</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 312 540                                      |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0  |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0  |
| Úhrada straty minulých období                   | 0  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1 338 265                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 4 600 000                                    |
| Iné   | 0  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>6 250 806</b>                             |

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2017

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>7 347 945</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 367 397                                      |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0  |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0  |
| Úhrada straty minulých období                   | 84 088                                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 46 460                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 6 850 000                                    |
| Iné   | 0  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>7 347 945</b>                             |

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

| Názov položky                    | Bežné účtovné obdobie              |                |                |                   | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------|
|                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie          |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b> | <b>3 636 194</b>                   | <b>384 000</b> | <b>-10 352</b> | <b>-3 292 842</b> | <b>717 000</b>                  |
| Rezervy na garančné výdaje       | 3 636 194                          | 384 000        | -10 352        | -3 292 842        | 717 000                         |
| Rezerva na stratové zákazky      | 0                                  | 0              | 0              | 0                 | 0                               |

|   |           |           |            |   |           |
|---|-----------|-----------|------------|---|-----------|
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |
| <b>Krátkodobé rezervy,<br/>z toho:</b>                | 1 245 295 | 2 834 841 | -1 227 089 | 0 | 2 853 047 |
| Rezervy na nevyčerpané<br>dovolenky a ročné<br>odmeny | 97 278    | 1 239 715 | -1 227 089 | 0 | 109 904   |
| kompensácia<br>dodávateľom                            | 1 148 017 | 1 595 126 | 0          | 0 | 2 743 143 |
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |
|   | 0         | 0         | 0          | 0 | 0         |

25.2

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |            |          |                                 |
|---|--|-----------|------------|----------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba    | Použitie   | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                | 2 551 500                                    | 1 471 788 | -115 306   | -271 788 | 3 636 194                       |
| Rezervy na garančné výdaje                      | 2 551 500                                    | 1 471 788 | -115 306   | -271 788 | 3 636 194                       |
| Rezerva na stratové zákazky                     | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
|   | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
|   | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
|   | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>              | 893 116                                      | 2 066 634 | -1 298 834 | -415 621 | 1 245 295                       |
| Rezervy na nevyčerpané dovolenky a ročné odmeny | 97 581                                       | 1 298 531 | -1 298 834 | 0        | 97 278                          |
| Dohadné položky                                 | 795 535                                      | 768 103   | 0          | -415 621 | 1 148 017                       |
| kompenzácia dodávateľom                         | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
|   | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
|   | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |
|   | 0  | 0         | 0          | 0        | 0                               |

Rezervy sú vytvorené najmä z dôvodu možných požiadaviek na reklamácie zo strany zákazníkov.

#### 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>56 192</b>         | <b>48 275</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 56 192                | 48 275                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>27 463 207</b>     | <b>17 164 370</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 25 579 114            | 15 423 947                                   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1 884 093             | 1 740 423                                    |

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú k 31.12.2017 4 557 623 EUR a k 31.12.2018 3 774 700 EUR

Záväzky voči spriazneným osobám z pôžičky boli k 31.12.2017 0 EUR a k 31.12.2018 14 044 000 EUR.

#### 12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>-3 572 452</b>     | <b>-2 679 500</b>                            |
| odpočítateľné   | 0                     | 0  |
| zdaniteľné  | 0                     | 0  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>4 147 422</b>      | <b>5 386 315</b>                             |
| odpočítateľné   | 4 147 422             | 5 386 315                                    |
| zdaniteľné  | 0                     | 0  |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti   | 0                     | 0  |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty   | 0                     | 0  |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)  | 21                    | 21   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | <b>120 744</b>        | <b>568 431</b>                               |
| Uplatnená daňová pohľadávka   | 0                     | 0  |
| Zaučítovaná ako náklad  | 447 687               | 0  |
| Zaučítovaná do vlastného imania   | 0                     | 0  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

|                                   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaučítovaná ako náklad            | 0 | 0 |
| Zaučítovaná do vlastného imania   | 0 | 0 |
| Iné                               | 0 | 0 |

Spoločnosť zaučítovала odloženú daňovú pohľadávku z rezerv a rozdielov medzi účtovnými a daňovými odpismi v roku 2017 vo výške 568 431 EUR a v roku 2018 vo výške 120 744 EUR.

Spoločnosť je podľa Zákona č. 561/2007 Z.z. o investičnej pomoci od roku 2011 poberateľom investičnej dotácie poskytovanej Ministerstvom hospodárstva SR vo forme zľavy na dani z príjmov v celkovej výške 3 540 000 EUR. Celková výška bola v roku 2015 znížená rozhodnutím Ministerstva Hospodárstva SR na výšku 3 009 000 EUR. Podmienky pre čerpanie investičnej dotácie k 31.12.2016 boli splnené a bolo čerpaných 2 466 770 EUR. Spoločnosť zostatkovú maximálnu výšku dotácie k 31.12.2017 v hodnote 542 230 EUR nezahrnula do kalkulácie odloženej dane vzhľadom na jej neistú realizáciu v plnej výške.

### 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           | 48 275                | 38 017                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov | 28 239                | 27 236                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>28 239</b>         | <b>27 236</b>                                |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -20 322               | -16 978                                      |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>56 192</b>         | <b>48 275</b>                                |

#### 14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

29.1

| 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 |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |  |   |   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |  |   |   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>       |      |                |                  |  |   |   |
| MAHLE Behr Holding              | EUR  | 3,41%          | 31.3.2019        | -14 044 000  | -14 044 000                                   | 0   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |
|                                 |      | 0              | 0                | 0  | 0   | 0   |

#### 15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

31

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>2 174 736</b>      | <b>2 351 260</b>                             |
| Nástroje fakturované zákazníkom                    | 1 918 030             | 2 033 441                                    |
| Dotácia z investičnej pomoci                       | 256 706               | 317 819                                      |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |

#### 16. LEASING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017

34

| Názov položky     | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|-------------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                   | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                   | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina            | 0                       | 0  | 0                  | 0  | 0  | 0                  |
| Finančný náklad:  | 826 548                 | 1 324 772                                | 0                  | 785 161                                      | 2 025 322                                | 0                  |
| z toho Budova     | 730 003                 | 1 216 672                                | 0                  | 720 634                                      | 1 921 692                                | 0                  |
| z toho Vozíky     | 39 670                  | 46 303                                   | 0                  | 45 283                                       | 85 170                                   | 0                  |
| z toho Automobily | 45 652                  | 51 928                                   | 0                  | 10 390                                       | 0  | 0                  |
| z toho Stroje     | 11 223                  | 9 869                                    | 0                  | 8 853  | 18 460                                   | 0                  |
| <b>Spolu</b>      | <b>826 548</b>          | <b>1 324 772</b>                         | <b>0</b>           | <b>785 161</b>                               | <b>2 025 322</b>                         | <b>0</b>           |

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

Informácie o podsúvahových položkách

42

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
|---------------|-----------------------|--|

|                                       |           |           |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Prenajatý majetok                     | 1 946 675 | 3 362 961 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 204 645   | 294 825   |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0         | 0         |
| Pohľadávky z derivátov                | 0         | 0         |
| Závazky z opcí derivátov              | 0         | 0         |
| Odpísané pohľadávky                   | 0         | 0         |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0         | 0         |
| Závazky z leasingu                    | 0         | 0         |
| Iné položky                           | 0         | 0         |

#### 18. VÝNOSY A NÁKLADY

##### Tržby

Informácie o tržbách

35

| Oblasť odbytu       | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |  |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|
|                     | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Exhaust gas coolers | 122 976 865                                  | 125 692 357                                  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Oil coolers         | 7 149 872                                    | 7 258 800                                    | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Services            | 1 268 400                                    | 2 084 771                                    | 0  | 0  | 0  | 0  |
|                     |  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| <b>Spolu</b>        | 131 395 137                                  | 135 035 928                                  | 0  | 0  | 0  | 0  |

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 62 833 EUR v roku 2017 a 61 113 EUR v roku 2018.

### Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

36

| 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                       | 5 873 056             | 3 375 780                                    | 996 482          | 2 497 276                             | 2 379 298                                    |
| Výrobky   | 2 132 804             | 2 007 047                                    | 1 773 458        | 125 757                               | 233 589                                      |
| Zvieratá  |                       |  |                  |                                       |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>8 005 860</b>      | <b>5 382 827</b>                             | <b>2 769 940</b> | <b>2 623 033</b>                      | <b>2 612 887</b>                             |
| Manká a škody   | x                     | x  | x                |                                       |  |
| Reprezentačné   | x                     | x  | x                |                                       |  |
| Dary  | x                     | x  | x                |                                       |  |
| Iné   | x                     | x  | x                | -2 532 873                            | -2 366 651                                   |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>         | <b>90 160</b>                         | <b>246 236</b>                               |

### 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

37

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>26 401</b>         | <b>128 314</b>                               |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>15</i>             | <i>492</i>                                   |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 15                    | 492  |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>24 097</i>         | <i>112 961</i>                               |
| Výnosové úroky   | 24 097                | 112 961                                      |
| Ostatní  | 2 289                 | 14 861                                       |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
|  | 0                     | 0  |

Informácie o čistom obrate

38

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 130 126 737           | 132 951 157                                  |
| Tržby z predaja služieb  | 1 268 400             | 2 084 771                                    |
| Tržby za tovar           | 26 367                | 8 904  |
| Výnosy zo zákazky        | 0                     | 0  |

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0           | 0           |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 6 867 550   | 6 905 900   |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | 138 289 054 | 141 950 732 |

## Náklady

Informácie o nákladoch

39

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>22 146 700</b>     | <b>19 982 197</b>                            |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 57 633                | 36 567                                       |
| iné uisťovacie audítorské služby  | 0                     | 0  |
| daňové poradenstvo  | 14 915                | 20 421                                       |
| ostatné neaudítorské služby   | 22 074 152            | 19 925 209                                   |
|   | 0                     | 0  |
|   | 0                     | 0  |
|   | 0                     | 0  |
|   | 0                     | 0  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>22 074 152</b>     | <b>19 925 209</b>                            |
| Nakúpené R&D  | 2 739 209             | 5 899 436                                    |
| Nájom budovy  | 729 222               | 720 635                                      |
| Personálna podpora v rámci skupiny  | 7 001 416             | 5 631 209                                    |
| Ostatné služby  | 11 604 305            | 7 673 929                                    |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>27 705</b>         | <b>22 902</b>                                |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>121</i>            | <i>445</i>                                   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 121                   | 445  |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>27 462</i>         | <i>22 457</i>                                |
| Bankovné poplatky   | 27 462                | 22 457                                       |
| Úroky   | 0                     | 0  |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|   | 0                     | 0  |
|   | 0                     | 0  |

## Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

40

| 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   |                       |  |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   |                       |  |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   |                       |  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   |                       |  |

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Informácie o daniach z príjmov

41

| 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:   | 2 831 435             | x          | 100%    | 6 796 464                                    | x         | 100%    |
| teoretická daň                                 | x                     | 594 601    | 21%     | x  | 1 427 257 | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                        | 4 523 812             | 950 001    | 34%     | 3 857 037                                    | 809 978   | 12%     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -6 130 253            | -1 287 353 | -45%    | -4 182 894                                   | -878 408  | -13%    |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0                     | 0          | 0%      | 0  | 0         | 0%      |
| Umorenie daňovej straty                        | 0                     | 0          | 0%      | 0  | 0         | 0%      |
| Zmena sadzby dane                              | 0                     | 0          | 0%      | 0  | 0         | 0%      |
| Iné  | 0                     | 0          | 0%      | 0  | 0         | 0%      |
| Spolu  | 1 224 994             | 257 249    | 9%      | 6 470 607                                    | 1 358 827 | 20%     |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 73 464     | 3%      | x  | 525 822   | 8%      |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 447 687    | 16%     | x  | 19 836    | 0%      |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 521 151    | 18%     | x  | 545 658   | 8%      |

Celková výška splatnej dane je znížená o zľavu na dani z titulu čerpania investičnej dotácie vo výške 856 061 EUR v roku 2017 a predpoklad pre rok 2018 je 162 067 EUR.

## 19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch - objemy nákupov podľa kódov činností uvedených vo vysvetlivkách, medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

46.1

| Spriaznená osoba                                  | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|---|-------------------|------------------------------|--|
|   |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.               | 1                 | 344 206                      | 351 637                                      |
| MAHLE Behr Service GmbH, Schwabisch hall          | 2                 | 4 529 205                    | 4 707 276                                    |
| MAHLE GmbH & Co.KG,Stuttgart                      | 2                 | 6 873 707                    | 3 417 396                                    |
| MAHLE Holding GmbH-Stuttgart                      | 8                 | -14 044 000                  | -3 100 000                                   |
| MAHLE Behr Holding GmbH Stuttgart                 | 11                | 119 094                      | -112 961                                     |
| MAHLE GmbH & Co.KG,Stuttgart                      | 5                 | 3 464 661                    | 3 581 550                                    |
| MAHLE GmbH & Co.KG,Stuttgart                      | 1                 | 19 305 647                   | 13 890 566                                   |
| MAHLE Filtersysteme Austria GmbH                  | 2                 | 51 975                       | 52 355                                       |
| MAHLE Behr Ostrava s.r.o.                         | 2                 | 107 149                      | -105 747                                     |
| MAHLE Componente de Motor SRL                     | 2                 | 116 818                      | 26 679                                       |
| MAHLE Compressors Hungary Kft                     | 1                 | 576                          | 2 112  |
| MAHLE GmbH  | 1                 | 162 014                      | 158 392                                      |
| MAHLE International GmbH                          | 1                 | 240 548                      | 210 860                                      |
| MAHLE Engine Components Slovakia s.r.o.           | 1                 | 36 888                       | 36 888                                       |
| MAHLE Behr Senica s.r.o.                          | 2                 | 4 200                        | 3 996  |
| MAHLE Engine Components Slovakia s.r.o.           | 2                 | 4 200                        | 3 996  |
| MAHLE Behr Ostrow Wielkopolski Sp. Z o.o.         | 2                 | 263 492                      | -260 045                                     |
| MAHLE Industrial Thermal Systems Reichenbach GmbH | 2                 | 0                            | 41 691                                       |
| MAHLE Behr South Africa (Pty.) Ltd.               | 1                 | -8 218                       | -15 053                                      |
| MAHLE Industrial Thermal Systems GmbH             | 2                 | 169 744                      | 128 538                                      |
| MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.               | 2                 | 0                            | 42 954                                       |
| MAHLE Behr Japan                                  | 1                 | 0                            | 5 755  |
| MAHLE Behr Service GmbH, Schwabisch hall          | 1                 | -8 995                       | -3 852                                       |
| MAHLE Behr Italy SRL                              | 1                 | 5 645                        | 0  |

## 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  | 26 864 000                         | 0         | 0       | 0          | 26 864 000                      |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Zmena základného imania  | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Emisné ážio  | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy   | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond  | 715 738                            | 0         | 0       | 312 541    | 1 028 279                       |
| Nedeliteľný fond   | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 46 460                             | 0         | -54 475 | 1 338 265  | 1 330 250                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 6 250 806                          | 2 310 284 | 0       | -6 250 806 | 2 310 284                       |
| Vyplatené dividendy  | 0                                  | 0         | 0       | 4 600 000  | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                  | 0         | 0       | 0          | 0                               |

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie   | 26 864 000                                   | 0         | 0      | 0       | 26 864 000                      |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Zmena základného imania   | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                            | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Emisné ážio   | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy  | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0  | 0         | 0      | 0       | 0                               |

|  |           |           |        |            |           |
|--|-----------|-----------|--------|------------|-----------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Zákonný rezervný fond  | 348 341   | 367 397   | 0      | 0          | 715 738   |
| Nedeliteľný fond   | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0         | 46 460    |        | 0          | 46 460    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -84 088   |           | 84 088 |            | 0         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 7 347 945 | 6 250 806 | 0      | -7 347 945 | 6 250 806 |
| Vyplatené dividendy  | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0         | 0         | 0      | 0          | 0         |

V roku 2018 a 2017 nedošlo k zmene vo výške základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 29.6.2018 schválilo rozdelenie zisku za rok 2017.

## 21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

## 22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 29. marca 2019 bol z funkcie štatutárneho zástupcu odvolaný Jan-Frederek Thiele a novým štatutárnym zástupcom sa stal Jürgen Julius Schaal. Táto zmena bola zapísaná do Obchodného registra dňa 17. mája 2019.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2018

(v EUR)

| Označenie                                   | Názov položky  | Skutočnosť v EUR      |                        |
|---|--|-----------------------|------------------------|
|   |  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |  |                       |                        |
| <b>Z/S</b>                                  | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>   | <b>2 831 435</b>      | <b>6 796 464</b>       |
| A.1.  | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)   | -2 727 051            | -3 798 393             |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 2 808 236             | 2 353 174              |
| 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 (+)   |                       |                        |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   |                       |                        |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  | -2 919 194            | 1 084 694              |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   | -37 277               | -111 194               |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | -2 960 807            | -162 106               |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   |                       | -6 850 000             |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)   | 143 191               |                        |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)  | -24 097               | -112 961               |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)  |                       |                        |
| 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 (+/-)   |                       |                        |
| 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 (+/-)   | 262 897               |                        |
| 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 | -4 487 115            | -3 328 284             |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | -1 113 214            | -459 534               |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | -2 129 491            | -211 872               |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)  | -1 244 410            | -2 656 878             |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   |                       |                        |
|   | <b>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.)</b>   | <b>-4 382 731</b>     | <b>-330 213</b>        |
| A.3.  | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)  |                       |                        |
| A.4.  | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)   | 143 191               |                        |
| A.5.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)  |                       |                        |
| A.6.  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)  | -4 600 000            |                        |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>   | <b>-8 839 540</b>     | <b>-330 213</b>        |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)  | -550 639              | -550 639               |
| A.8.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  |                       |                        |
| A.9.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   |                       |                        |
| <b>A.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>   | <b>-9 390 179</b>     | <b>-880 852</b>        |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |  |                       |                        |
| B.1.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |                       |                        |
| B.2.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -6 732 628            | -2 575 472             |
| 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.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                       |                        |
| B.5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   |                       |                        |
| B.6.  | Príjmy 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.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  | 24 097                | 112 961                |
| B.9.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   | 3 100 000             | 1 900 000              |
| B.10.                                       | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  |                       |                        |
| B.11.                                       | Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)   |                       |                        |
| B.12.                                       | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  |                       |                        |
| B.13.                                       | Príjmy 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.                                       | Príjmy 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.                                       | Príjmy 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>B.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>   | <b>-3 608 531</b>     | <b>-562 511</b>        |

| Označenie | Názov položky   | Skutočnosť v EUR  |                   |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
|           |   | Bežné účtovné     | Minulé účtovné    |
|           |   | obdobie           | obdobie           |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>  |                   |                   |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)   |                   |                   |
| 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 (+)   |                   |                   |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary (+)  |                   |                   |
| 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  | 14 044 000        |                   |
| 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 (+)   | 14 044 000        |                   |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)   |                   |                   |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa vecí (-)   |                   |                   |
| 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.        | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>  | <b>14 044 000</b> |                   |
| D.        | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>  | <b>1 045 290</b>  | <b>-1 443 363</b> |
| E.        | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>   | <b>141 200</b>    | <b>1 559 747</b>  |
| F.        | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>1 186 490</b>  | <b>141 200</b>    |
| G.        | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>  |                   |                   |
| H.        | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>1 186 490</b>  | <b>141 200</b>    |