

Výročná správa spoločnosti

Magna Exteriors (Slovakia) s.r.o.

za rok 2018



Obsah

1. Profil spoločnosti	2
1.1. Základné informácie	3
1.2. História spoločnosti	3
1.3. Riadiace orgány spoločnosti a vlastnícka štruktúra	4
1.4. Organizačná štruktúra spoločnosti	4
2. Súvaha	5
3. Výkaz ziskov a strát	6
4. Cash flow	7
5. Personálna politika	8
6. Environmentálna politika	8
7. Opis rizík	8
7.1. Riziko fluktuácie zamestnancov	8
7.2. Úverové riziko	8
8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti	9
9. Udalosti po skončení účtovného obdobia	9
10. Výskum a vývoj	9
11. Vlastné akcie a obchodné podiely	9
12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia	9
13. Organizačné zložky v zahraničí	10
14. Prílohy (oddeliteľné) – Účtovná závierka spoločnosti a správa audítora	10
15. Signácia	10

1. Profil spoločnosti

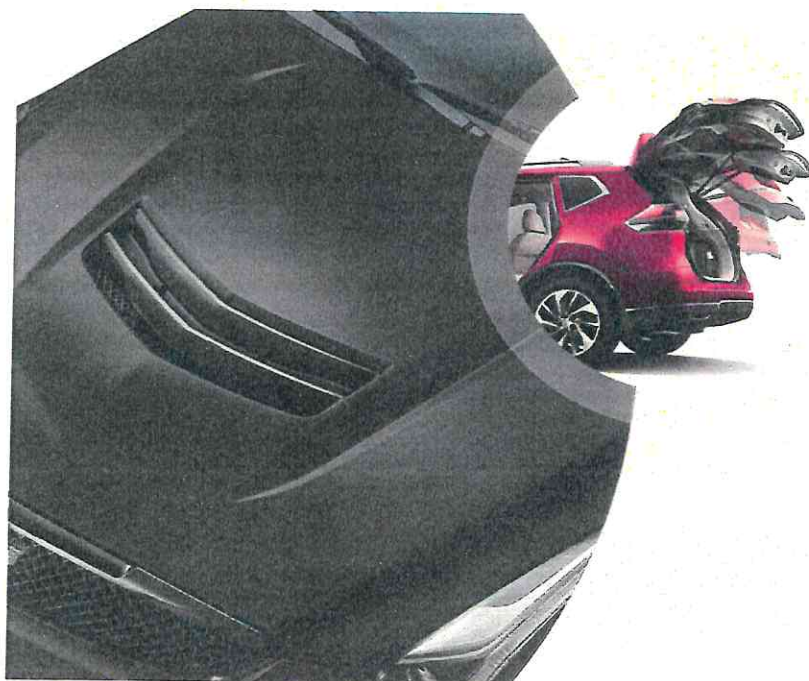
Magna Exteriors (Slovakia) s.r.o. pôsobí ako dodávateľ exteriérových plastových komponentov so sídlom v Bratislave, s výrobou umiestnenou v Trnave. Z organizačného pohľadu je spoločnosť integrovaná do medzinárodnej skupiny Magna Exteriors.

Spoločnosť je TIER2 dodávateľom v „Just in Time“ režime dodávok za účelom zaistenia dodávok pre modely Citroen C3 a Peugeot 208 pre závod PSA v Trnave.

Hlavnou aktivitou firmy je montáž plastových nárazníkov dodávaných firmou Magna Exteriors Nymburk, Česká republika a ďalších dielov, ako sú parkovacie senzory a iné komponenty dodávané tretími stranami.

V roku 2018 spoločnosť s takmer 150 zamestnancami využívala na montážnu činnosť približne 4 700 m² plochy vo výrobnom závode PSA v Trnave. Pri montáži predných a zadných nárazníkov dokáže pri 4-zmennej prevádzke dodať nárazníky až na 950 automobilov za 1 deň. Za rok 2018 celkovo spoločnosť namontovala nárazníky na 237 tisíc automobilov.

Obrázok 1: Základné informácie o firme



Začiatok prevádzky: 19.9.2016
Nová entita: 1.9.2017
Presun výroby: 15.8.2018

Umiestnenie:
 PCA (PSA) Slovensko, Trnava
Materský závod: Nymburk
Dodávka služieb: Montáž + JIS
 dodávky

Model: Citroen C3
Výroba: predný, zadný nárazník

Počet zamestnancov: 146

Inštalovaná kapacita:

- 4-zmenná prevádzka
- takt 43 vozidiel/hod
- 950 vozidiel/deň
- 6000 vozidiel/týždeň
- Rok 2018: 237 000 vozidiel

Využitá plocha: 4 700 m²

1.1. Základné informácie

Obchodné meno: Magna Exteriors (Slovakia) s.r.o.
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO: 50840916
DIČ: 2120488821
Sídlo: Hviezdoslavovo nám. 13, 811 02 Bratislava
Základné imanie: 5 000 EUR
Hlavná činnosť: montáž automobilových nárazníkov

Spoločnosť má v Obchodnom registri zapísané nasledovné **predmety činnosti**:

- a) Prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov s poskytovaním výlučne základných služieb zabezpečujúcich bežnú prevádzku nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov
- b) Baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- c) Skladovanie a uskladňovanie
- d) Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- e) Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- f) Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- g) Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

1.2. História spoločnosti

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 24.03.2017 podľa § 57, §§ 105-153 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Do obchodného registra bola zapísaná dňa 05.04.2017 Obchodným registrom Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 118741/B.

1.3. Riadiace orgány spoločnosti a vlastnícka štruktúra

Štatutárnymi orgánmi spoločnosti sú:

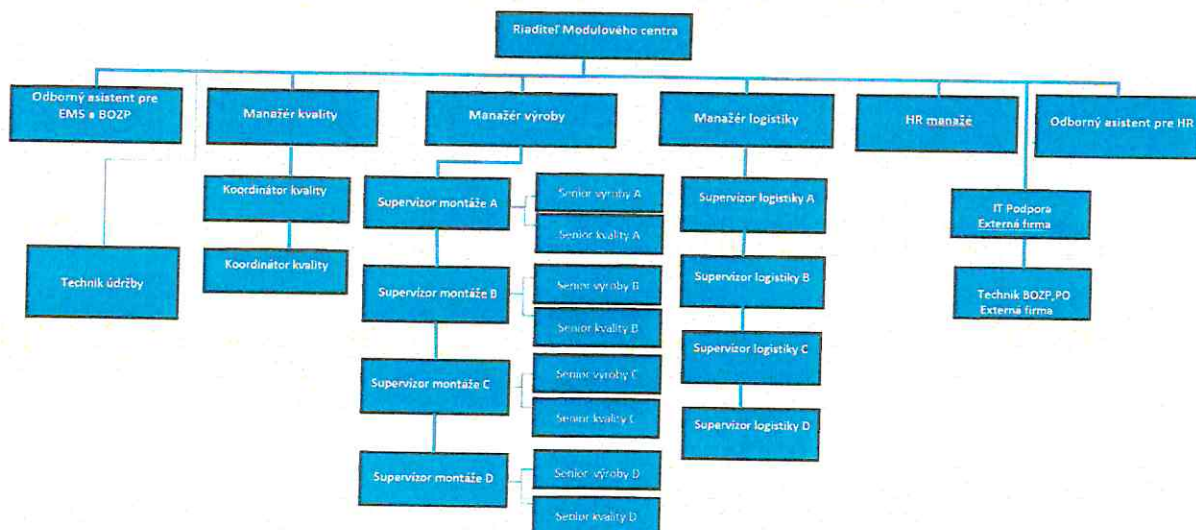
- Josef Beran – Slovanská 687, 46312 Liberec XXV – Vesec, Česká republika – **konateľ**
- Norbert Herbácskó – Bíňa 55, 943 56 Bíňa – **konateľ**

Štruktúra spoločníkov je nasledovná:

- MAGNA Automotive Europe GmbH, Technologiestraße 8, 1120 Viedeň, Rakúska republika – s výškou vkladu 4 250 EUR – **85%** podiel na základnom imaní
- MIRCOS Automotive Europe GmbH, Technologiestraße 8, 1120 Viedeň, Rakúska republika – s výškou vkladu 750 EUR – **15%** podiel na základnom imaní

1.4. Organizačná štruktúra spoločnosti

Obrázok 2: Organizačná štruktúra



2. Súvaha

Tabuľka 1: Zjednodušená súvaha

V EUR	K 31.12.2017	K 31.12.2018
Spolu majetok	1 867 523	749 113
Neobežný majetok	1	-16 619
Dlhodobý nehmotný majetok	-42 737	-30 527
Dlhodobý hmotný majetok	42 738	13 908
Obežný majetok	1 867 522	762 523
Krátkodobé pohľadávky	1 862 815	762 523
Finančné účty	4 707	0
Časové rozlíšenie aktívne	0	3 209
Spolu vlastné imanie a záväzky	1 867 523	749 113
Vlastné imanie	35 806	49 577
Základné imanie	5 000	5 000
VH minulých rokov	0	30 807
VH za účtovné obdobie	30 806	13 770
Záväzky	1 831 717	699 536
Rezervy	465 161	114 973
Dlhodobé záväzky	1	8 395
Krátkodobé záväzky	1 366 555	576 158
Bežné bankové úvery	0	10

Spoločnosť má k 31.12.2018 zápornú netto hodnotu neobežného majetku z dôvodu evidencie záporného goodwillu v rámci dlhodobého nehmotného majetku.

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie, vo výške 30 806,9 EUR, bol prevedený na účet nerozdelených VH minulých rokov.

K 31.12.2018 je pomer vlastného imania a záväzkov v hodnote 0,07. V zmysle zákona je spoločnosť v kríze (zákonný limit 0,08).

3. Výkaz ziskov a strát

Tabuľka 2: Zjednodušený výkaz ziskov a strát

V EUR	1.9.2017 - 31.12.2017	1.1.2018 - 31.12.2018
Tržby z predaja služieb	1 776 099	4 098 317
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	17 747
Náklady na spotrebu materiálu	82 772	87 391
Náklady na služby	911 340	1 714 061
Osobné náklady	691 046	2 235 231
Náklady na dane a poplatky	0	1 006
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 876	11 889
Ostatné náklady na finančnú činnosť	207	-67
Štatutárna EBITDA	87 858	66 553
Štatutárna EBITDA ako % z tržieb z predaja služieb	4,9%	1,6%
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	31 345
Výnosové úroky	0	3
Nákladové úroky	390	1 752
VH za účtovné obdobie pred zdanením	87 468	33 459
Daň z príjmov splatná	56 662	19 689
VH za účtovné obdobie po zdanení	30 806	13 770

Najväčšou nákladovou položkou spoločnosti sú osobné náklady. Spoločnosť dosahuje pomerne nízku štatutárnu EBITDA, za rok 2018 iba 1,6% obratu.

VH po zdanení je stále kladný napriek medzoročnému poklesu EBITDA aj hrubého VH.

4. Cash flow

Tabuľka 3: Zjednodušený prehľad peňažných tokov

V EUR	1.9.2017 - 31.12.2017	1.1.2018 - 31.12.2018
Stav cashu na začiatku obdobia	0	4 707
VH za účtovné obd. pred zdanením	87 468	33 459
Odpisy dlhodobého majetku	0	31 345
Splatná daň z príjmov	-56 662	-19 689
Zmena stavu rezerv	465 161	-350 188
Zmena stavu časového rozlíšenia	0	-3 209
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	-1 862 815	1 100 292
Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých záväzkov	1 366 556	-782 003
Cash flow z prevádzkovej činnosti	-292	10 007
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-1	-14 725
Cash flow z investičnej činnosti	-1	-14 725
Zmena stavu vlastného imania	5 000	0
Zmena stavu bankových úverov	0	10
Cash flow z finančnej činnosti	5 000	10
Celková zmena cashu	4 707	-4 707
Stav cashu na konci obdobia	4 707	0

Za rok 2018 dosiahol peňažný tok z prevádzkovej činnosti kladnú hodnotu 10 007 EUR.

Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (14 725 EUR) boli nižšie než ročné odpisy dlhodobého majetku (31 345 EUR), čo definujeme ako investičný dlh (vo výške rozdielu, teda 16 620 EUR). Napriek tomu investičné výdavky prevýšili cash flow z prevádzkovej činnosti,

čím spoločnosť prešla z kladného stavu cashu 4 707 EUR na začiatku obdobia k povolenému prečerpaniu vo výške 10 EUR na konci obdobia.

5. Personálna politika

Personálna politika spoločnosti sa opiera o štandardy a vnútorné predpisy platné pre spoločnosť Magna celosvetovo. Základné piliere personálnej politiky boli založené Magnou International, sústavne sa overuje dodržiavanie spoločenskej a morálnej zodpovednosti, vzťah spoločnosti so zamestnancami, ktorá je dôkladne overená v rámci ročného prieskumu mienky zamestnancov. Hodnotenie zamestnancov a mzdové podmienky sú popísané v mzdovej smernici. Výrazná zmena v organizačnej štruktúre spoločnosti sa neplánuje.

6. Environmentálna politika

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. Táto skutočnosť bola znovu overená a potvrdená zo strany interného aj externého auditu aj v roku 2019. V decembri 2018 spoločnosť obdržala certifikát manažmentu kvality IATF 16949.

7. Opis rizík

Spoločnosť Magna Exteriors (Slovakia) s.r.o. identifikovala 2 riziká, ktorým čelí – riziko fluktuácie zamestnancov a úverové riziko. Iné riziká sú prenesené na iné spoločnosti v medzinárodnej skupine Magna Exteriors, na spoločnosti tretích strán, alebo sa nevyskytujú vôbec.

7.1. Riziko fluktuácie zamestnancov

Riziko sa týka zvýšených nákladov na získavanie a zaškoľovanie nových zamestnancov v prípade vysokej miery fluktuácie.

7.2. Úverové riziko

Úverovým rizikom je chápané riziko nemožnosti inkasovať pohľadávky vyplývajúce z dodaných služieb odberateľovi. Spoločnosť čelí úverovému riziku nepriamo, keďže dodáva služby firme Magna Exteriors Nymburk a až táto spoločnosť predáva služby na konečného odberateľa, ktorým je PSA Trnava. V rámci skupiny Magna bol zavedený systém využívania voľných peňažných prostriedkov jednotlivých spoločností skupiny, tzv. cashpool. Prostriedky

vložené do tohto systému alebo využívané z tohto systému sú k dátumu účtovnej závierky v štatutárnej súvahe vykázané v položkách „Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám“, prípadne „Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám“.

8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

V nasledujúcich rokoch nepredpokladáme výrazné zmeny v činnosti spoločnosti. Naďalej sa bude spoločnosť Magna Exteriors (Slovakia) s.r.o. usilovať o dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku a efektívne nakladanie s aktívami.

V mesiaci apríl 2020 spoločnosť rozbehne nový projekt, ktorý bude znamenať výrobu nového nárazníka pre zákazníka PSA Trnava. Sériová výroba sa začne v apríli 2020, prípravné práce sa robia v rámci vývojových prác nového projektu.

9. Udalosti po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

10. Výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2018 nevynaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

11. Vlastné akcie a obchodné podiely

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla ani nebola vlastníkom vlastných akcií, obchodných podielov, dočasných listov, ani akcií, obchodných podielov, dočasných listov materskej účtovnej jednotky.

12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Konatelia spoločnosti navrhujú rozdeliť výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2018 na účet nerozdelených výsledkov hospodárenia minulých období. Tento návrh bude predmetom schvaľovania na valnom zhromaždení počas roka 2019.

13. Organizačné zložky v zahraničí

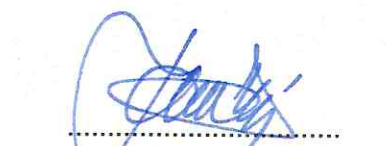
Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

14. Prílohy (oddeliteľné) – Účtovná závierka spoločnosti a správa audítora

15. Signácia

Nižšie podpísaní štatutári spoločnosti schvaľujú túto výročnú správu za rok 2018.

V Bratislave dňa 10. 12. 2019


.....
Josef Beran – konateľ
.....
Norbert Herbácskó – konateľ

