

Inalfa Roof Systems Slovakia s. r. o.

**Výročná správa a Účtovná závierka
k 31. decembru 2017
a Správa nezávislého audítora**

jún 2020

VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

Inalfa Roof Systems Slovakia s. r. o.

Obsah

VÝROČNÁ SPRÁVA 2017	1
ÚVOD	3
I. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI	3
II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI.....	3
III. SPRÁVA VEDENIA SPOLOČNOSTI ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	4
3.1 PREHĽAD FINANČNÝCH A NEFINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV.....	4
3.1.1 SÚVAHA A VÝKAZ ZISKOV STRÁT.....	4
<i>VÝVOJ VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE A PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE</i> <i>(ZISK/(STRATA)).....</i>	<i>4</i>
<i>VÝVOJ VÝYNNAMNÝCH POLOŽIEK SÚVAHY ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE A PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE</i>	<i>4</i>
3.1.2 OSTATNÉ VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	5
<i>LIKVIDITA SPOLOČNOSTI</i>	<i>5</i>
<i>ÚROVEŇ ZADĽŽENOSTI.....</i>	<i>5</i>
3.2 OSTATNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI.....	5
3.3 VÝZAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY, KTORÝM JE SPOLOČNOSŤ VYSTAVENÁ A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI.....	6
IV. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU/VYSPORIADANIE STRATY ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	6
VI. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	6
PRÍLOHY	8

Úvod

Inalfa Roof Systems Slovakia s. r. o. ako člen skupiny Inalfa Roof Systems Group B.V. predstavuje výrobcu strešných okien na Slovensku. Skupina Inalfa sa zameriava na dizajn, vývoj a výrobu strešných okien a otvorených strešných systémov pre automobilový priemysel. Jej cieľom je vystupovať ako globálny leader pre dodávky automobilových strešných systémov, čo zabezpečuje predovšetkým prostredníctvom orientácie na pozornosť zákazníka, čo Spoločnosti umožňuje lepšie predvídať zmeny v automobilovom priemysle a tiež poskytovať cieleňé riešenia špecifické pre jednotlivé regióny alebo clustre. Vďaka tomu je Inalfa zastúpená na všetkých hlavných trhoch tohto odvetvia, kombinovaných na úrovni štyroch regiónov: Európa, Severná Amerika, Čína a Ázia/Pacifik (okrem Číny).

I. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: Inalfa Roof Systems Slovakia s. r. o.
Sídlo: Priemyselná 573/3
Krakovany 922 02
IČO: 45 583 501
Zápis v registri: Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Trnava.v Trnave, oddiel.Sro, vložka č.26902/T
Dátum vzniku: 13.4.2010

(ďalej „Spoločnosť“)

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra boli nasledovné:

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- výroba strešných systémov a iných výrobkov, súčiastok a vybavenia pre autá, nákladné vozidlá a iné motorové vozidlá;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- skladovacie služby;
- administratívne služby;
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Klaus Billetter Jörg Buchheim (od 10.01.2017) Erik Benedikt Roeren (od 10.01.2017)	Noud van der Locht (do 10.01.2017) Joannes Anna Hendrikus Tulkens (do 10.01.2017) Franklin Michiel Willem Theodoor Vanmaris (do 10.01.2017) Klaus Billetter

III. SPRÁVA VEDENIA SPOLOČNOSTI ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE

3.1 PREHĽAD FINANČNÝCH A NEFINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV

3.1.1 SÚVAHA A VÝKAZ ZISKOV STRÁT

VÝVOJ VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE A PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE (ZISK/(STRATA))

	K 31.12.2017 (v Eur)	K 31.12.2016 (v Eur)
Výnosy z hospodárskej činnosti	11 246 704	8 422 598
Náklady na hospodársku činnosť	(10 586 793)	(7 800 987)
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	659 911	621 611
Výnosy z finančnej činnosti	756	0
Náklady na finančnú činnosť	(228 327)	(295 713)
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	(227 571)	(295 713)
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	432 340	325 898
Daň	111 577	110 137
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	302 763	215 761

Spoločnosť dosiahla v tomto účtovnom období rovnako ako v predchádzajúcom období zisk, čo je jasným signálom jej stability a pozitívneho vývoja.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol výšku 659 911 Eur, čo predstavuje mierny nárast oproti predchádzajúcemu roku.

VÝVOJ VÝZNAMNÝCH POLOŽIEK SÚVAHY ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE A PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

	K 31.12.2017 (v Eur)	K 31.12.2016 (v Eur)
Majetok	11 490 893	9 757 921
Neobežný majetok	6 059 876	5 830 792
Obežný majetok		
Obežný majetok	5 420 276	3 918 250
Časové rozlíšenie	10 741	8 879
Vlastné imanie	1 346 496	1 023 505
Základné imanie	5 000	5 000
Zákonné rezervné fondy	16 521	16 521
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 004 212	786 223
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	320 763	215 761
Závazky		
Závazky a rezervy	10 144 397	8 734 416
Vlatné imanie a záväzky	11 490 893	9 757 921

3.1.2 OSTATNÉ VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

LIKVIDITA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť v uplynulom období nezaznamenala nijaké problémy v oblasti likvidity a svoje záväzky voči dodávateľom uhrádzala včas.

Pomerové ukazovatele likvidity

	31.12.2017	31.12.2016
LIKVIDITA POHOTOVÁ (1. stupňa)	0,1	0,1
LIKVIDITA BEŽNÁ (2. stupňa)	0,53	0,44
LIKVIDITA CELKOVÁ (3. stupňa)	0,54	0,46

Ukazovatele likvidity

Tieto ukazovatele vyjadrujú schopnosť spoločnosti uhrádzať svoje krátkodobé záväzky.

- a) 1. stupňa, pohotová – tento ukazovateľ predstavuje pomer finančného majetku a krátkodobých záväzkov.
- b) 2. stupňa, bežná – tento ukazovateľ predstavuje pomer obežných aktív znížených o zásoby ku krátkodobým záväzkom.
- c) 3. stupňa, celková – tento ukazovateľ predstavuje pomer obežných aktív celkom a krátkodobých záväzkov.

ÚROVEŇ ZADLŽENOSTI

	31.12.2017	31.12.2016
UKAZOVATEĽ VERITEĽSKÉHO RIZIKA	88,3	89,5
STUPEŇ SAMOFINANCOVANIA	11,7	10,5

Obidva ukazovatele informujú o finančnej štruktúre spoločnosti, teda aký je podiel cudzieho a vlastného kapitálu na celkových aktívach. Prijateľná hranica (maximum) nasadenia cudzieho kapitálu by mala byť 70% a 30% by mal predstavovať vlastný kapitál.

3.2 OSTATNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

L'udské zdroje a vplyv na zamestnanosť

Počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období k 31.12.2017 bol 277, z toho 9 vedúcich zamestnancov. Spoločnosť nemá špecifický vplyv na zamestnanosť.

	31.12.2017	31.12.2016
Mzdové náklady	4 765 840	3 247 401
Náklady na sociálne poistenie	909 971	525 936
Doplnkové dôchodkové sporenie	568 441	479 507
Zákonné sociálne náklady a ostatné sociálne náklady	45 774	21 382
Osobné náklady celkom	6 290 026	4 274 226

Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť si nie je vedomá významného vplyvu na životné prostredie.

Investície do oblastí výskumu a vývoja

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobúdanie vlastných akcií

Spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií alebo obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

3.3 VÝZNAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY, KTORÝM JE SPOLOČNOSŤ VYSTAVENÁ A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť a skupina ako dodávatelia v automobilovom priemysle na medzinárodných trhoch čelia radu príležitostí a prirodzených rizík spojených s odvetvím. Cieľom Spoločnosti je vyvážiť možnosti využitia týchto príležitostí a zároveň ustrážiť riziká z toho plynúce.

Trhové prostredie automobilového priemyslu podlieha v súčasnosti niekoľkým trendom: samostatné šoférovanie, efektívnosť a elektrifikácia, digitalizácia, konektivita a individualizácia. Tradičné spaľovacie motory podstupujú skúšku v podobe nových obmedzení a narastajúceho dopytu po elektrických motoroch. Tieto trendy v odvetví ako aj rastúca komplexnosť nových technológií môžu výrazne ovplyvniť rýchlosť inovácií a súťaže. Adaptácia stratégie a manažmentu procesov predstavujú zvyšujúcu sa nevyhnutnosť. A v neposlednom rade Čína – najväčšia svetová ekonomika – naštrbila sebavedomie tohto odvetia prudkým zásahom do predajov vozidiel v momente, kedy sa trh začínal dostávať do svojej “off-cycle” fázy.

Všetky tieto okolnosti môžu vyústiť do rizík spojených s úspechom budúceho podnikania a negatívne ovplyvniť vývoj tržieb a príjmov Spoločnosti a skupiny.

IV. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU/VYSPORIADANIE STRATY ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Spoločnosť navrhuje výsledku hospodárenia za rok 2017 na účet nerozdelených ziskov minulých období.

VI. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky došlo k nasledovným udalostiam, ktoré si vyžadujú zverejnenie v účtovnej závierke za rok 2017.

V štruktúre konateľov Spoločnosti nastali nasledovné zmeny:

Anthony Wu Huang – od 5.3.2019

Klaus Billetter – do 05.03.2019

Erik Benedikt Roeren – do 28.8.2018

Ku koncu roka 2019 došlo k prvým zmienkam o novom víruse COVID-19 (Coronavirus), s obmedzeným počtom nakazených ku koncu roka, ultimátne vyúsťujúcim do globálnej pandémie v prvých mesiacoch roka 2020. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky.

COVID-19 prináša významnú neistotu do budúceho fungovania Spoločnosti. Napriek skutočnosti, že táto kríza zasiahla celý automobilový priemysel a globálnu ekonomiku v roku 2020, všetci obchodní partneri uznávajú skutočnosť, že nedošlo k zníženiu výkonu a dodaní zo strany Inalfa Skupiny. Vďaka neustálej podpore zo strany obchodných partnerov, hlavne zákazníkov a spoločníkov, manažment verí, že dochádza k implementácii adekvátnych riešení na zabezpečenie plynulej produkcie (pri obnove plnej

prevádzky v Európe a severnej Amerike) a Skupina zostane naďalej významným hráčom v produkcii automobilových strešných systémov.

Rok 2020, hlavne pod vplyvom COVID-19, ako aj nasledujúce roky, budú pre Spoločnosť výzvou z dôvodu implementácie transformačného plánu a zároveň dosiahnutia očakávaných výsledkov a potrebných finančných tokov. Zároveň sa predpokladá, že v priebehu roku 2020 príde k porušeniu finančných kovenantov na skupinovej úrovni. V súčasnosti prebiehajú v Skupine konštruktívne rozhovory s jednotlivými veriteľmi s cieľom nájdania možného riešenia v podobe odkladu splátok alebo úľavy z kovenantov. Vzhľadom na silnú finančnú závislosť Spoločnosti od skupinového financovania manažment pripúšťa, že horeuvedené okolnosti vyúsťujú do materiálnej neistoty týkajúcej sa schopnosti Spoločnosti nepretržite fungovať v dohľadnej dobe.

Napriek tomu, vzhľadom na aktuálne známe fakty a skutočnosti a tiež na možné scenáre vývoja vírusu COVID-19 ako aj relevantných vládnych opatrení, manažment považuje predpoklad nepretržitého trvania Spoločnosti za oprávnený.

Okrem uvedených skutočností nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

V Krakovanoch , dňa

PRÍLOHY

- Správa audítora z overenia účtovnej závierky
- Súvaha
- Výkaz ziskov a strát
- Poznámky k účtovnej závierke vrátane výkazu cash flow