

Výročná správa spoločnosti

Magna Exteriors (Slovakia) s.r.o.

za rok 2020



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	9
7.2. Úverové riziko	9
8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti	9
9. Udalosti po skončení účtovného obdobia	9
10. Výskum a vývoj	10
11. Vlastné akcie a obchodné podiely	10
12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia	10
13. Organizačné zložky v zahraničí	11
14. Prílohy (oddeliteľné) – Účtovná závierka spoločnosti a správa audítora	12
15. Signácia	12

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 pre závod PSA v Trnave.

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

V roku 2020 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-smennej prevádzke dodať nárazníky až na 950 automobilov za 1 deň. Za rok 2020 celkovo spoločnosť namontovala nárazníky na **178 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: 148

Inštalovaná kapacita:

- 4-smenná prevádzka
- takt 35 vozidiel/hod
- 900 vozidiel/deň
- 5200 vozidiel/týždeň
- Rok 2020: 220 000 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)
- h) Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

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:

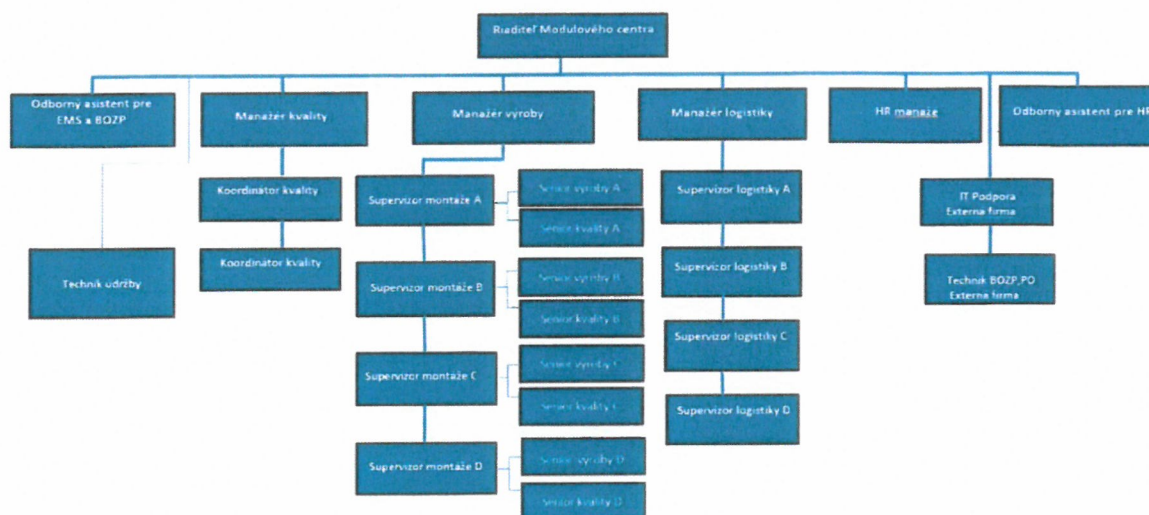
- Miroslav Frontz - Bosenská 639/25A, 460 01 Liberec XI – Růžodol 1, konateľ
- Pavel Cvejn – Hubertova 925/13, 460 15 Liberec XV – Starý Harcov, Česká republika – **konateľ**
- Norbert Herbácskó – Bíňa 55, 943 56 Bíňa – **konateľ**

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 31.12.2019	K 31.12.2020
Spolu majetok	698 212	852 732
Neobežný majetok	-13 476	- 10 312
Dlhodobý nehmotný majetok	-24 421	- 18 316
Dlhodobý hmotný majetok	10 945	8 004
Obežný majetok	708 813	855 796
Krátkodobé pohľadávky	708 813	855 796
Finančné účty	0	0
Časové rozlíšenie aktívne	2 875	7 248
Spolu vlastné imanie a záväzky	698 212	852 732
Vlastné imanie	212 055	310 702
Základné imanie	5 000	5 000
VH minulých rokov	44 577	207 055
VH za účtovné obdobie	162 478	98 647
Záväzky	486 157	449 600
Rezervy	60 421	39 380
Dlhodobé záväzky	1	1
Krátkodobé záväzky	425 725	410 212
Bežné bankové úvery	10	7
Časové rozlíšenie pasívne	0	92 430

Spoločnosť má k 31.12.2020 zápornú netto hodnotu neobežného majetku z dôvodu evidencie záporného goodwillu v rámci dlhodobého nehmotného majetku.

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie, vo výške 162 478 EUR, bol prevedený na účet nerozdelených VH minulých rokov.

3. Výkaz ziskov a strát

Tabuľka 2: Zjednodušený výkaz ziskov a strát

V EUR	1. 1. 2019 – 31. 12. 2019	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020
Tržby z predaja služieb	4 339 375	3 970 989
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	726	128 184
Náklady na spotrebu materiálu	121 992	107 729
Náklady na služby	1 310 731	1 030 553
Osobné náklady	2 722 046	2 825 182
Náklady na dane a poplatky	1 280	1 008
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 969	4 789
Ostatné náklady na finančnú činnosť	100	104
Štatutárna EBITDA	179 983	129 912
Štatutárna EBITDA ako % z tržieb z predaja služieb	4,14 %	3,55 %
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	-3 142	-3 164
Výnosové úroky	0	0
Nákladové úroky	0	0
VH za účtovné obdobie pred zdanením	182 965	133 232
Daň z príjmov splatná	20 487	34 585
VH za účtovné obdobie po zdanení	162 478	98 647

Najväčšou nákladovou položkou spoločnosti sú osobné náklady. Spoločnosť dosahuje štandardnú hodnotu štatutárnu EBITDA v súlade s „transferpricingovou“ politikou firmy, za rok 2020 3,55 % obratu.

VH po zdanení je kladný s merným medziročným poklesom EBITDA aj hrubého VH z dôvodu výpadku výroby za obdobie marec – máj z dôvodu Lock-Down spôsobeného opatrením SR proti šíreniu pandémie COVID19.

1. Cash flow

Tabuľka 3: Zjednodušený prehľad peňažných tokov

V EUR	1. 1. 2019 – 31. 12. 2019	1. 1. 2020 – 31. 12. 2020
Stav cashu na začiatku obdobia	0	0
VH za účtovné obd. pred zdanením	182 965	133 232
Odpisy dlhodobého majetku	-3 142	-3 164
Splatná daň z príjmov	-20 487	-34 585
Zmena stavu krát. rezerv	-54 552	-21 041
Zmena stavu časového rozlíšenia aktívneho	334	-4 373
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	53 710	-146 983
Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých záväzkov	-140 791	94 860
Cash flow z prevádzkovej činnosti	18 037	17 946
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-18 037	-17 943
Cash flow z investičnej činnosti	-18 037	-17 943
Zmena stavu vlastného imania	0	0
Zmena stavu bankových úverov	0	-3
Cash flow z finančnej činnosti	0	-3

Celková zmena cashu	0	0
Stav cashu na konci obdobia	0	0

Za rok 2020 dosiahol peňažný tok z prevádzkovej činnosti kladnú hodnotu EUR.

Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (17 943 EUR) boli nižšie než ročné odpisy dlhodobého majetku (3 142 EUR, ktoré boli kladné), čo definujeme ako investičný dlh (vo výške rozdielu, teda 21 107 EUR). Investičné výdavky boli nižšie ako cash-flow z prevádzkovej činnosti, čím spoločnosť znížila povolené prečerpanie z 10 EUR na začiatku obdobia na 7 EUR.

2. 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 k zamestnancom, ktorá je dôkladne overená v rámci ročného prieskumu mienky zamestnancov (posledný prieskum mienky zamestnancov s výsledkom 92% spokojnosti). Hodnotenie zamestnancov a mzdové podmienky sú popísané v mzdovej smernici (vrátane Predpisu pre vyplácanie bonusov a mimoriadnych odmien, Prémiový systém). Výrazná zmena v organizačnej štruktúre spoločnosti sa neplánuje.

3. 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, ktorý sme v septembri 2019 úspešne obhájili. Taktiež prebehol audit QSB+ zo strany zákazníka PSA.

4. 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.

a. Riziko fluktuácie zamestnancov

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

b. 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 s.r.o., až táto spoločnosť predáva služby na konečného odberateľa, ktorým je Stellantis (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“.

5. 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 druhej polovici roku 2021 spoločnosť očakáva požiadavku na predloženie cenovej ponuky od zákazníka pre montáž nových modelov v roku 2023, týka sa sériovej výroby nových modelov Stellantis Trnava. Sériová výroba sa začne po výbehu stávajúceho modelu Faceliftu Citroen C3 v marci 2023, prípravné práce sa uskutočnia v rámci vývojových prác nových projektov.

6. Udalosti po skončení účtovného obdobia

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil veľa krajín. Predstavenstvo účtovnej jednotky spoločne s vedením materskej spoločnosti MAGNA pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť.

Účtovná jednotka je plne závislá na dodávkach zo sesterského závodu v Nymburku (ČR) dodávaných ďalej do závodu Stellantis v sídle firmy (Modulové centrum Trnava SR) a zrkadlí

tak vo svojich opatreniach odstávky aj reštarty výroby u zákazníka, aby ďalej nezapríčinila prerušenie dodávateľského reťazca. Opatrenia zákazníka tak prenáša na svojich zamestnancov a dodávateľov služieb. Spoločnosť vynaložila nepredvídané náklady súvisiace s opatreniami proti Covid-19, zamestnancom zaistila bezpečné pracovné prostredie a rozdávala ochranné pomôcky (rúška, respirátory, okuliare) na náklady firmy, v záujme ochrany zdravia svojich zamestnancov.

Navyše, spoločnosť v naviazanosti na opatrenia u zákazníkov prijala personálne opatrenia s cieľom obmedziť dopady na zamestnancov a súčasne minimalizovať náklady na výpadky výroby. Postupovala podľa vlastných interných smerníc, taktiež podľa manuálu („hand book“), ktorú vypracovala Magna International.

Pre minimalizáciu rizík využíva účtovná jednotka systém riadenia hotovosti „CASHPOOL“ (AT) a poistenie proti výpadku výroby „RISK MANAGEMENT“

Spoločnosť obdržala za jarné mesiace 2020 v období „Lock-Down“ kompenzácie v rámci programu COVID opatrenie č.3(A) SR na podporu zamestnávateľov na úhradu mzdy zamestnanca, ktorému zamestnávateľ nemôže pridelovať prácu z dôvodu prekážky na strane zamestnávateľa.

7. Výskum a vývoj

Spoločnosť v priebehu januára - júla 2020 dokončila vývoj Faceliftu Citroen C3 pre Magna Exteriors (Nymburk) s.r.o. a vynaložila finančné prostriedky vo výške 27 755 Eur na vývoj projektu, na ktorého dodávkach sa do júla 2020 podieľala.

8. Vlastné akcie a obchodné podiely

Spoločnosť v roku 2020 nenadobudla ani nebola vlastníkom vlastných akcií, obchodných podielov, dočasných listov, ani akcií, obchodných podielov, dočasných listov materskej účtovnej jednotky.

9. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Konatelia spoločnosti navrhujú rozdeliť výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2020 na účet nerozdelených výsledkov hospodárenia minulých období. Tento návrh bude predmetom schvaľovania na valnom zhromaždení počas roka 2021.

10. Organizačné zložky v zahraničí

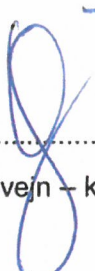
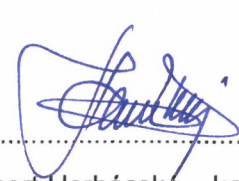
Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

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

12. Signácia

Nižšie podpísaní štatutári spoločnosti schvaľujú túto výročnú správu za rok 2020.

V Bratislave dňa 15. 4. 2020


.....
Pavel Cvejn – konateľ
.....
Norbert Herbácsko – konateľ

