

**MAHLE Behr Senica s.r.o.**  
**Výročná správa 2019**

## MAHLE Behr Senica s.r.o. – súčasnosť a budúci vývoj

Rok 2019 bol pre spoločnosť MAHLE Behr Senica s.r.o. v znamení stabilizácie objemov výroby a predaja výrobkov po akvizícii, ktorá sa uskutočnila v roku 2015. Celkové tržby v hodnotenom roku 2019 (111 078 491 eur) neprekročili plánované objemy, kvôli poklesu predaja výrobkov našim zákazníkom, a to najmä zákazníkovi skupiny VW. Tržby z predaja výrobkov vzrástli v sledovanom roku oproti roku 2018 o 4 %. Počet zamestnancov spoločnosti dosiahol na konci roka celkový stav 409 vlastných zamestnancov, okrem toho pracovalo pre spoločnosť 37 agentúrnych zamestnancov. Počet zamestnancov a objem predaja v najbližších rokoch bude naďalej stúpať, najmä v rokoch 2024-2025 s príchodom nových projektov.

Spoločnosť MAHLE Behr Senica s.r.o. je popredným výrobcom klimatizačných jednotiek. V budúcnosti plánujeme pokračovať vo výrobe klimatizačných jednotiek. Najvýraznejší predaj bol zaznamenaný so skupinou VW. Najvýznamnejším zákazníkom lokalizovaným v Slovenskej republike je SAS Automotive s.r.o.. Aj v najbližších rokoch zákazníkom číslo jedna zostane skupina Volkswagen.

Hospodársky výsledok je ďalej ovplyvnený doposiaľ relatívne nízkym objemom predaja v Senici (približne 120 mil. EUR za rok 2019) a významnými vývojovými nákladmi na produkt (historicky generovanými z R&D centier lokalizovaných najmä v Nemecku a Luxembursku). Relatívne vysoké vývojové náklady však prinášajú benefit do budúcnosti v podobe plánovaného zdvojnásobenia predaja nových projektov už finálne nominovaných pre lokáciu Senica.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí, ani dcérske spoločnosti.

Na konci roka 2019 sa prvýkrát objavili správy o COVID-19 (koronavírus). V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil okrem iného i vývoj ekonomiky. Pretože sa situácia neustále vyvíja, vedenie spoločnosti nie je v súčasnej dobe schopné spoľahlivo kvantifikovať potenciálne dopady týchto udalostí na spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty, zahŕňa spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020. Vedenie spoločnosti zvažilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31.12.2019 spracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

Spoločnosť predpokladá, že nerozdelená strata roku 2019 bude prídelená do neuhradených strát minulých rokov.

V Senici 29. 6. 2020

  
**Jürgen Ernst**  
konateľ

  
**Jürgen Julius Schaal**  
konateľ

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 4 8 1 6 6 0 0 6	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 1 9
SK NACE 2 9 . 3 2 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 1 9
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 1 8
			do 1 2	2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A H L E B e h r S e n i c a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Č á ě o v s k á c e s t a Číslo 1 4 4 7 / 1  
 PSČ Obec 9 0 5 0 1 S e n i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo Faxové číslo  
 0 4 2 / 3 2 6 7 7 0 8 7 2 0 4 2 / 3 2 6 7 7 0 5 1 6

E-mailová adresa  
 z d e n k a . s i m o n o v a @ c z . m a h l e . c o m

Zostavená dňa:

3 0 . 0 4 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Jürgen Ernst,

Jürgen Julius Schaal

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	----------------------------	------------------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		62 237 060	53 767 783	
				8 469 277		49 824 365
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		23 100 232	15 539 216	
				7 561 016		14 687 799
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003		1 813 312	209 372	
				1 603 940		552 746
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005		132 875	41 328	
				91 547		48 615
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007		1 680 437	168 044	
				1 512 393		504 131
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009				
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011		21 286 920	15 329 844	
				5 957 076		14 135 053
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012				
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013		857 582	810 930	
				46 652		432 137
	3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		17 614 373	11 713 229	
				5 901 144		11 246 502

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	----------------------------	------------------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /065, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 06X, 092A/	017	83 654	74 374		
			9 280		76 775	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	2 731 311	2 731 311		
					2 281 085	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			98 554	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028				

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	----------------------------	------------------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	029				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	26 463 587		25 555 326	
			908 261		27 021 343	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	7 381 838		6 834 448	
			547 390		10 803 046	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	3 956 737		3 431 681	
			525 056		5 581 978	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	2 332 689		2 332 689	
					3 929 120	
3.	Výrobky (123) - /194/	037	1 028 377		1 006 043	
			22 334		1 181 016	
4.	Zvieratá (124) - /195/	038				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	55 532		55 532	
					57 067	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040	8 503		8 503	
					53 865	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	108 119		108 119	
					1 800 286	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	108 119		108 119	
					108 119	

Súvaha úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	----------------------------	------------------------

Gene- tenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	108 119	108 119	108 119	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			1 692 167	
B.II.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	18 232 677	17 871 806	13 864 350	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	16 557 649	16 196 778	13 555 512	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	3 418 827	3 418 827	663 514	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056				

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	----------------------------	------------------------

Grafické označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	13 138 822	12 777 951	
			360 871		12 891 998
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	1 380	1 380	
					1 380
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	1 673 648	1 673 648	
					307 458
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	-------------------------	---------------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071		740 953	740 953	
						553 661
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072		3 460	3 460	
						33 601
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073		737 493	737 493	
						520 060
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074		12 673 241	12 673 241	
						8 115 223
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075		12 393 560	12 393 560	
						7 276 197
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076		279 681	279 681	
						839 026
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078				
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	53 767 783	49 824 365		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	23 512 117	16 795 883		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	32 310 000	32 310 000		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	32 310 000	32 310 000		
2.	Zmena základného imania +/- 419	083				
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084				
A.II.	Emisné ážio (412)	085				
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	21 000 000	10 000 000		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087				
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088				
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089	-			

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-25 514 117	-21 195 707
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099	-25 514 117	-21 195 707
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-4 283 766	-4 318 410
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	29 810 672	30 035 987
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	53 299	46 623
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	53 299	46 623
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6
-------------------------	----------------------------	------------------------

Gene- tenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	263 004	431 630
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	263 004	431 630
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	28 086 484	28 069 343
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	20 781 055	26 527 636
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 864 523	9 616 655
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	10 916 532	16 910 981
2.	Čistá hodnota záväzky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6 340 000	700 000
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 368A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 478A)	131	366 349	335 525
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	254 052	234 004
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	336 456	265 355
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 572	6 823
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 407 885	1 488 391
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	193 316	274 166
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 214 569	1 214 225
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	444 994	2 992 495
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	444 994	2 992 495
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát Účt. POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
---	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Cistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	110 969 507	106 634 720
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	120 368 449	118 296 437
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 929 880	2 473 816
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	106 710 051	102 873 854
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 438 560	1 098 526
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-108 984	188 524
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	7 916 190	10 878 767
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 482 752	782 950
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	122 385 266	122 390 624
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	710 174	1 224 656
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných nekladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	79 960 809	76 759 327
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	37 821	-28 683
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	19 736 508	22 496 188
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 244 657	8 083 300
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 673 172	5 802 321
2.	Odměny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 264 406	1 990 173
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	307 079	290 806
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 598	5 471
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 197 380	2 053 112
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 197 380	2 053 112
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	7 725 164	9 868 804
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	90 519	157 364
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 677 636	1 771 085
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-2 016 817	-4 094 187

Výkaz ziskov a strát úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Cislo- čenie a	Text b	Číslo riadka c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	10 524 195	6 183 232
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 402	4 334
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 35 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	414	67
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	414	67
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 654	2 586
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	334	1 681
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	580 064	461 943
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	527 536	411 848
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jedinoty (562A)	50	527 536	411 848
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	10 471	10 848
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	42 057	39 247

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)	55	-577 662	-457 609
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-2 594 479	-4 551 796
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 689 287	-233 386
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	-2 880	2 880
Z.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 692 167	-236 266
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 + r. 60)	61	-4 283 766	-4 318 410

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

MAHLE Behr Senica, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 23. apríla 2015 spoločenskou zmluvou. Dňa 16. mája bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 35879/T. Spoločnosť sídli na adrese: Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 48166006.

V roku 2015 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra. Pri založení spoločnosti predstavovalo základné imanie spoločnosti 10 000 Eur, ktoré bolo splatené pred zápisom spoločnosti do Obchodného registra. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia Jürgen Ernst a Jürgen Julius Schaal. Ke dňu 30.3.2019 nahradil pán Jürgen Julius Schaal v pozícii konateľa pána J.-F. Thiele. Táto zmena bola zapísaná do obchodného registra dňa 7.6.2019.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
2. výroba jednoduchých výrobkov z kovu, povrchová úprava kovových výrobkov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	400	382
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	400	381
počet vedúcich zamestnancov	32	26

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2019:

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	3 231 000 EUR	10%	10%	
MAHLE Behr Holding GmbH	29 079 000 EUR	90%	90%	
Spolu	32 310 000 EUR	100%	100%	0%

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018:

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	3 231 000 EUR	10%	10%	
MAHLE Behr Holding GmbH	29 079 000 EUR	90%	90%	
Spolu	32 310 000 EUR	100%	100%	0%

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, KG, Mauserstrasse 3, Stuttgart 704 69, Spolková republika Nemecko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Konateľ: . Jürgen Ernst	
Reifestrasse 3	
708 39 Gerlingen	
Nemecká spolková republika	
Vznik funkcie: 16. 5. 2015	
Konateľ: . Jürgen Julius Schaal	
Scheffingstrasse 23	
735 47 Lorch	
Nemecká spolková republika	
Vznik funkcie: 30. 3. 2019	

Konatelia za spoločnosť konajú a podpisujú vždy obaja spoločne.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zliučenia, 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 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.6.2019.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁŠADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	5 rokov	lineárna
Goodwill	5 rokov	lineárna

### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, cto 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 úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej 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 výrobkov, výskumom a vývojom, administráciou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2018 a 2019 boli vytvárané opravné položky k zásobám v členení materiál v závislosti na dobe nepohybu na sklade, nedokončená výroba a výrobky so zohľadnením marketability. Závod Senica 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 zákazníkov. 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 zákazníkom. Zmena účtovnej metódy je účinná od 1.1.2018. Dopad zmeny je vykázán na riadku Neuhradená strata 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) Záväzky**

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, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku bežného účtovného obdobia, nie však viac ako 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 vykazujú 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.

Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

#### m) Leasing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

#### 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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

## a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
Prvobné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 217		1 680 437				1 790 654
Prírastky z kúpy častí podniku								0
Prírastky		9 000						9 000
Úbytky								0
Presuny		13 658						13 658
Stav na konci účtovného obdobia	0	132 875	0	1 680 437	0	0	0	1 813 312
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 602		1 176 305				1 237 907
Prírastky		29 945		336 088				366 033
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 547	0	1 512 393	0	0	0	1 603 940
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 615	0	504 132	0	0	0	552 747
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 328	0	168 044	0	0	0	209 372

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Ostaraňvaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 309		1 680 437				1 781 746
Prírastky z kúpy časti podniku								0
Prírastky		8 908						8 908
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 217	0	1 680 437	0	0	0	1 790 654
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 581		840 218				878 799
Prírastky		23 021		306 067				359 108
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 602	0	1 176 305	0	0	0	1 237 907
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Čistáková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	62 728	0	840 219	0	0	0	902 947
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 615	0	504 132	0	0	0	552 747

Spoločnosť vznikol k 30. júnu 2015 goodwill vo výške 1 680 437 Eur jako rozdiel medzi predajnou cenou a nakúpenými aktívami.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		457 984	15 471 355	0	0	83 654	2 281 085	98 554	18 392 632
Prírastky z kúpy časti podniku									0
Prírastky		241 420	1 319 972				1 544 420		3 105 812
Úbytky			197 866						197 866
Presuny		158 178	1 020 912				-1 094 194	-98 554	-13 658
Stav na konci účtovného obdobia	0	857 582	17 614 373	0	0	83 654	2 731 311	0	21 286 920
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 847	4 224 853	0	0	6 879	0	0	4 257 579
Prírastky		20 805	1 798 368			2 401			1 821 574
Úbytky			122 077						122 077
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 652	5 901 144	0	0	9 280	0	0	5 957 076
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	432 137	11 246 502	0	0	76 775	2 281 085	98 554	14 135 053
Stav na konci účtovného obdobia	0	810 930	11 713 229	0	0	74 374	2 731 311	0	15 329 844

Dlhodobý hmotný majetek	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fauná zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	371 990	11 856 824			83 654	1 597 498	47 850	13 957 816
Prírastky z kupy častí podniku									0
Prírastky		85 994	2 593 248				1 707 490	50 704	4 437 436
Úbytky			1 319						1 319
Presuny			1 022 602				-1 023 903		-1 301
Stav na konci účtovného obdobia	0	457 984	15 471 355	0	0	83 654	2 281 085	98 554	18 392 632
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 553	2 546 864			4 477			2 564 894
Prírastky	0	12 294	1 678 371			2 402			1 693 067
Úbytky			382						382
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 847	4 224 853	0	0	6 879	0	0	4 257 579
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	358 437	9 309 960	0	0	79 177	1 597 498	47 850	11 392 922
Stav na konci účtovného obdobia	0	432 137	11 246 502	0	0	76 775	2 281 085	98 554	14 135 053

Spoločnosť investuje predovšetkým do strojného zariadenia pre oblasť výroby klimatizovaných jednotiek. V roku 2019 boli najvýznamnejšími dodávateľmi strojného vybavenia spoločnosť Kuboušek SK, s.r.o. v hodnote 534 831 Eur a spoločnosť ELMONT - J.M., s.r.o. v hodnote 340 447 Eur.

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku na nepoužiteľné zásoby spoločnosť vytvárala v priebehu účtovného obdobia k pomaly obrátkovým, resp. nepoužiteľným zásobám a túto aj priebežne na ľarchu nákladov, tak ako dochádzalo k likvidácii problematických zásob. Zostatok opravnej položky k zásobám zodpovedá reálne existujúcim problematickým zásobám, na ktoré bola vytvorená.

Informácie o opravných položkách k zásobám

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	479 500	105 457	-59 901		525 056
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	30 068		-7 734		22 334
Zvieratá					0
Tovar					0
Nemuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddávky na zásoby					0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>509 568</b>	<b>105 457</b>	<b>-67 635</b>	<b>0</b>	<b>547 390</b>

## 6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	270 352	304 192	-213 673		360 871
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>270 352</b>	<b>304 192</b>	<b>-213 673</b>	<b>0</b>	<b>360 871</b>

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2019 vytvorené opravné položky pre všetky pohľadávky po splatnosti nad 180 dní.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.decembru 2018 v hodnote 663 514 EUR, k 31.decembru 2019 boli 3 418 826,51 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	108 119		108 119
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	0		0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>108 119</b>	<b>0</b>	<b>108 119</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	11 195 450	5 362 199	16 557 649
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 418 827		3 418 827
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poisťovanie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 380		1 380
Iné pohľadávky	1 673 648		1 673 648
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>12 870 478</b>	<b>5 362 199</b>	<b>18 232 677</b>

**7. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 490	33 601
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	737 493	520 060
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>740 983</b>	<b>553 661</b>

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	12 393 560	7 276 197
Kompenzácia za stratu projektu		
R&D, CS, TS a ostatní	12 393 560	7 276 197
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	279 681	839 026
Kompenzácia za stratu projektu		
R&D, CS, TS a ostatní	279 681	839 026
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy voči spoločnostiam VV	0	0
Príjmy voči ostatným spoločnostiam	0	0

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti pozostáva z peňažného vkladu spoločníkov a k 31. decembru 2019 dosahuje výšku 32 310 000 Eur.

Spoločnosť za rok 2019 dosiahla stratu vo výške 5 650 098 Eur.

Účtovná strata za rok 2018 vo výške 4 318 410 Eur bola preúčtovaná do Neuhradených strát minulých rokov. Do riadku nerozdelený zisk minulých rokov bola preúčtovaná čiastka 356 290 Eur, ktorá predstavuje zmenu metódy účtovania nákladov a výnosov z predaja nástrojov zákazníkov (viď VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY bod d))

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2018

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	-4 318 410
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	4 318 410
Iné	0
Spolu	4 318 410

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2017

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	-8 704 321
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	8 704 321
Iné	0
Spolu	8 704 321

Dalšie informácie tiež v tabuľke INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA (bod 20).

Ostatné kapitálové fondy boli v roku 2019 doplnené spoločníkmi o 11 000 000 Eur.

Spoločnosť predpokladá, že nerozdelená strata roku 2019 bude prídelená do neuhradených strát minulých rokov.

10. BEZERVY

Informácie o rezervách

Název položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	115 000	148 004	0	0	263 004
Rezervy na garančné výdaje	115 000	148 004			263 004
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 821 022	1 271 705	-1 684 842	0	1 407 885
Zamestanecké benefity a odmány	703 737	225 205	-574 613		354 329
Rezerva na ztráty	0				0
Krátkodobá rezerva na záväzky	843 119	853 211	-836 090		860 240
Nevyčerpané dovolenky	274 156	193 289	-274 139		193 316
Odkladné	0				0

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Posútie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	115 000	0	0	115 000
Rezervy na garančné výdaje	0	115 000			115 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 137 786	1 384 263	-701 027	0	1 821 022
Zamestanecké benefity a odmeny	607 742	554 600	-458 600		703 737
Rezerva na zrážky	0				0
Krátkodobá rezerva na záväzky	286 040	557 079			843 119
Nevýčerpané dovolenky	244 004	272 584	-242 422		274 166
Odhodnotenie	0				0

Rezervy sú vytvorené najmä z dôvodu možných požiadaviek na reklamácie zo strany zákazníkov. Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2020.

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	53 299	46 623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	53 299	46 623
Krátkodobé záväzky spolu	28 066 484	28 069 343
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	28 066 484	27 998 670
Záväzky po lehote splatnosti	0	70 673

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú 9 864 523 Eur a z pôžičky 6 340 000 Eur.

S materskou spoločnosťou MAHLE Behr GmbH & Co. KG bola v roku 2019 uzatvorená zmluva o pôžičke, pričom výška úveru môže dosiahnuť maximálne 25 000 000 Eur, úver je splatný najneskôr k 30.06.2020.

K 31. decembru 2019 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 938 689	5 012 861
odpočítateľné	6 938 689	5 012 861
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 385 834	2 441 775
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umerevať daňovú stratu v budúcnosti	0	603 300
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sažba dane z príjmov ( v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 958 167	1 692 167
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	1 692 167	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala v roku 2018 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 692 167 EUR z titulu tohtoročnej straty, rezerv a rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi. V roku 2019 spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovala (z titulu plánovaných ztrát v budúcich letech a nemožnosti využitia).

**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	46 623	12 160
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	76 225	70 779
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	76 225	70 779
Čerpanie sociálneho fondu	-69 549	-36 347
Konečný zostatok sociálneho fondu	53 299	46 623

**14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Informácie o majetku prenájatom formou operatívneho prenájmu

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
Prenájom budovy	608 235	3 188 058	121 219	873 764	3 495 058	473 084
Prenájom áut	38 317	54 732	0	30 287	67 434	0
Prenájom ostatní	72 226	157 690	0	29 634	49 900	0
Spolu	1 648 778	3 400 480	121 219	933 685	3 612 391	473 084

Súčasné zmluvy na prenájom budovy so spoločnosťou D Development s. r. o. jsou platné do 30.04.2024 a do 30.04.2026

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	4 247 512	4 641 900
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	322 973	177 254
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpsané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť v roku 2019 neposkytla záruky ani nevedie súdne spory.

16. FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o pôžičkách

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
Krátkodobé pôžičky						
Mahle Behr Holding GmbH	EUR	3,42%	30.06.2019			700 000
MAHLE Behr GmbH & Co. KG	EUR	4,65%	30.06.2020	6 340 000	6 340 000	

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	444 994	2 992 495
Nástroje fakturované zákaznikom	444 994	2 992 495
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatní	0	0

## 18. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Príslušenstvo pre motorové vozidlá		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Tuzemsko	42 031 289	38 070 228				
Zahraniče	69 047 201	68 375 968				
Spolu	111 078 491	106 446 196	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 332 689	3 929 120	6 672 447	-1 696 431	-2 743 327
Výrobky	1 028 377	1 211 084	836 783	-182 707	375 301
Tovar	55 532	57 067	65 039	-1 535	-7 972
Spolu	3 416 598	5 197 271	7 574 269	-1 780 673	-2 375 998
Maniká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
iné - nástroje	x	x	x	1 671 689	2 564 522
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-108 984	188 524

**Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	2 402	4 334
Kurzové zisky, z toho:	1 654	2 580
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 654	2 580
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	748	1 748
Mimoriadne výnosy, z toho:		

**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	106 710 051	102 873 854
Tržby z predaja služieb	2 438 560	1 098 526
Tržby za tovar	1 929 880	2 473 816
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 282 958	11 850 241
Čistý obrát celkom	120 361 449	118 296 437

## Náklady

### Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	19 736 508	22 496 188
Služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	2 984 580	5 827 525
Prepravné služby	1 366 220	1 098 562
Prenájom pracovnej sily	1 854 910	2 909 147
Licenčné poplatky	3 036 799	2 911 162
Údržba strojov, zariadení a budovy	1 025 707	799 905
IT služby	72 473	59 629
Prenájom budovy	938 234	846 134
Služby poskytnuté materskou spoločnosťou	5 284 216	4 576 478
Bezpečnostné a upratovacie služby	595 476	543 865
Prenájom strojov a šut	609 287	211 884
Náklady na opravy výrobkov	695 154	372 205
Ostatné služby	853 303	1 253 696
Náklady na prepracovanie výrobkov		
Cestovné náklady	166 598	97 964
Služby súvisiace s konsignačným skladištom		
Reprezentačné náklady	39 006	52 659
Náklady voči auditorovi, auditorské poplatky	36 707	34 122
Služby za odvoz odpadu	79 039	28 637
Náklady na školenia zamestnancov	76 715	60 259
Právnické služby	12 084	11 935

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	560 064	461 943
Kurzové straty, z toho:	10 471	10 848
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 471	10 848
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	569 593	451 095
Nákladové úroky	527 530	411 848
Ostatné	42 063	39 247
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	58 502	50 772
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 707	34 122
iné usťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	21 795	16 650
ostatné neaudítorské služby		

## Dane z príjmov

## Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	x	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	x	
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	x	
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	x	
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	x	
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného menia bez účtovania na účty nákladov a výnosov	x	

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 594 479	x	100%	-4 551 796	x	100%
teoretická daň	x	-544 841	21%	x	-955 877	21%
Daňovo neuznané náklady	5 626 394	1 181 543	21%	5 143 993	1 080 238	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 952 372	-619 998	21%	-3 360 457	-705 698	21%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						21%
Spolu	79 543	16 704	-1%	-2 768 270	-581 337	13%
Splatná daň z príjmov	x	-2 880	0%	x	2 880	0%
Odožnená daň z príjmov	x	1 692 167	-65%	x	-236 266	6%
Celková daň z príjmov	x	1 689 287	-65%	x	-233 386	5%

## 19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

V roku 2019 a 2018 neobdržali členovia štatutárnych orgánov a riadiaci pracovníci žiadne pôžičky, priznané záruky, zálohy a iné výhody.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mahle Behr Ostrow, Poland	1	5 399 753	5 049 852
Mahle Behr Ostrava s.r.o.	1	4 996 433	5 217 482
Mahle Behr GmbH	5	3 036 799	2 911 162
Mahle Behr Holding GmbH, Germany	8		-700 000
Mahle Behr Holding GmbH, Germany	11	162 340	411 848
Mahle GmbH, Germany	11	245 918	147 646
Mahle Behr Mníchovo Hradiště, CZ	1	7 648 717	6 238 877
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	11		9 919
Mahle International GmbH, Germany	1	624 590	570 112
Mahle Behr GmbH	1	14 026 370	10 901 800
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	1	2 656 512	2 834 965
Mahle Behr Námestovo s.r.o.	1	4 300	
Mahle Behr Luxembourg SARL	1	172 946	227 835
Mahle Behr Ostrow, Poland	2	293 359	445 735
Behr Russland o.o.o.	1	32 594	33 749
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	2	1 495 059	
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	2	14 398	11 116
BEHR HELLA THERMOCONTROL EOOD	2	19 536	26 699
MAHLE Behr Service GmbH	2	2 805	2 704
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	2	761 342	690 122
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	2	630	2 521
Mahle Behr Brasil Ltda.	2		240 636
Mahle Behr Luxembourg SARL	3		32 700
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	3	43 436	34 007
Mahle Behr Ostrow, Poland	3	-6 400	50 793
Mahle Behr India PVT Ltd.	1	5 741	2 578
MAHLE BEHR NAMESTOVO S.R.O.	1		4 133
MAHLE ENGINE COMPONENTS S.R.O.	1	54 004	36 888
MAHLE Behr Service America L.L.C.	2	706	1 884
MAHLE Behr Troy Inc.	2		3 790
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	2		1 661
MAHLE Behr GmbH	2	3 168 960	18 560
Mahle Behr Brasil Ltda.	3		13 336
Mahle Behr France Rouffach S.A.S	3	404 413	459 479
Mahle Behr GmbH	3	4 233 170	753 943
MAHLE Behr Spain S.A.	1	1 197 894	15 111
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	1	137 385	2 258
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	1	348 881	5 211
BEHR HELLA THERMOCONTROL EOOD	1	407 175	238 823
Mahle Behr GmbH	11	365 196	121 500
MAHLE Behr Gerenciamiento Térmico Brasil Ltda.	2	296 897	
MAHLE Behr Gerenciamiento Térmico Brasil Ltda.	3	6 434	
Mahle Behr GmbH	8	-6 319 747	
MAHLE ANAND Thermal Systems Private Limited	1	14 324	
MAHLE Engineering Services India Private Limited	1	95	
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	3	38 959	

## 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	32 310 000				32 310 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	10 000 000	11 000 000			21 000 000
Zákonný rezervný fond (neoddeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-21 195 707	-4 318 410	0	0	-25 514 117
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 318 410	-4 283 766		4 318 410	-4 283 766
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	32 310 000				32 310 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		10 000 000			10 000 000
Zákonný rezervný fond (neoddeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-12 135 090	0	-356 290	-8 704 321	-21 195 707
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 704 321	-4 318 410		8 704 321	-4 318 410
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

**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**

Na konci roka 2019 sa prvýkrát objavili správy o COVID-19 ( koronavírus). V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil okrem iného i vývoj ekonomiky. Pretože sa situácia neustále vyvíja, vedenie spoločnosti nie je v súčasnej dobe schopné spoľahlivo kvantifikovať potenciálne dopady týchto udalostí na spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty, zahŕňa spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020. Vedenie spoločnosti zvažilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31.12.2019 spracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2019

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 594 479	-4 551 796
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-4 526 741	-228 672
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 197 390	2 053 112
A.1.2.	úctovaná 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 (+/-)	-168 626	431 630
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	128 340	128 681
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 105 519	-2 936 571
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku úctované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky úctované do nákladov (+)	527 536	411 848
A.1.9.	Úroky úctované do výnosov (-)	-414	-67
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.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-105 438	-317 305
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	-5 863 886	3 653 867
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 097 975	3 469 040
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-5 696 688	237 359
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 930 777	-52 532
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-12 965 106	-1 126 601
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 (-)	-419 219	-453 712
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>-13 404 325</b>	<b>-1 580 313</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>-13 404 325</b>	<b>-1 580 313</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 048 797	-4 445 040
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 (+)	414	67
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	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.	(-)		
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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 048 383	-4 444 973
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	11 000 000	10 000 000
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 (+)	11 000 000	10 000 000
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	5 640 000	-4 006 340
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 (+)	5 640 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-4 006 340
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	16 640 000	5 993 660
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	187 292	-31 628
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	553 661	585 287
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	740 953	553 661
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	740 953	553 661