

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 0 0 5 4 0 3	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie od	0 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do	1 2 2 0 1 3
3 5 9 2 8 8 6 7	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
SK NACE	v eurocentoch		predchádzajúce od	0 1 2 0 1 2
2 9 . 2 0 . 0	☒ v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie do	1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S L O M A T E C s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
T e h e l ň a	2 0
PSČ	Obec
8 4 1 0 7	B r a t i s l a v a
Číslo telefónu	Číslo Faxu
0 9 1 4 / 3 2 9 1 0 6	0 /
E-mailová adresa	
p j a n o s o v a @ c o s m a . c o m	

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
0 6 . 0 6 . 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
.	Ing. Petra Jánošová	Ing. Petra Jánošová	Christian Badergruber, Martin Friedl

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Slomatec s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným/akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.02.2005. Dňa 06.04.2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 35512/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Tehelňa 20, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 928 867.

V roku 2013 bol do Obchodného registra doplnený konateľ p. Christian Rohringer s dátumom od 5.3.2013.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba častí karosérií a podvozkov vozidiel
2. sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
3. výroba automobilových súčiastok z plastov pre vnútorné vybavenie automobilov
4. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
5. podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	54	64
počet vedúcich zamestnancov	5	4

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAGNA Presstec AG	6.639 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	6.639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Magna Cosma Europe. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Magna Presstec AG a materskou spoločnosťou celej skupiny je MAGNA International Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť MAGNA International Inc., 337 Magna Drive, Aurora, Ontario, Canada L4G 7K1. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti alebo na <http://www.magna.com/magna/en/investors/financial/default.aspx>.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Člen:	Martin Friedl
Člen:	Christian Badergruber
Člen:	Christian Rohringer
Člen:	Thomas Meichsner

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.12.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2012 a 2013 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	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	20	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

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	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Technické zhodnotenie budovy	9	11,11	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8	12,5	lineárna
Hardware	4	25	lineárna
IT siete	5	20	lineárna
Inventár	6	16,67	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	4,5	22,22	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. Spoločnosť nedisponuje žiadnym dlhodobým finančným majetkom ani cennými papiermi.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia 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 obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe počas roka 2013 neúčtovala.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

O zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj spoločnosť v roku 2013 neúčtovala.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa oceňuje metódou percenta dokončenia alebo metódou nulového zisku.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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.

Pohľadávky po lehote splatnosti sú analyzované z hľadiska ich vymožiteľnosti. V prípade zistenia pochybných pohľadávok z tohto titulu, tvorí sa opravná položka stanoveným %.

h) 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.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

j) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) 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.

o) Deriváty

Spoločnosť o derivátoch v priebehu roka 2013 neúčtovala.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

q) 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.

r) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť neeviduje žiadne dotácie ani investičné ponuky.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		63.344						63.344
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63.344	0	0	0	0	0	63.344
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12.730						12.730
Prírastky		9.250						9.250
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21.980	0	0	0	0	0	21.980
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	50.614	0	0	0	0	0	50.614
Stav na konci účtovného obdobia	0	41.364	0	0	0	0	0	41.364

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		63.344						63.344
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63.344	0	0	0	0	0	63.344
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3.481						3.481
Prírastky		9.249						9.249
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12.730	0	0	0	0	0	12.730
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	59.863	0	0	0	0	0	59.863
Stav na konci účtovného obdobia	0	50.614	0	0	0	0	0	50.614

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Spoločnosť neevviduje žiadne náklady spojené s výskumnou či vývojovou činnosťou.

Spoločnosť má v evidencii softvér pre dochádzkový systém a špeciálny softvér pre meracie účely v oblasti kvality.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného			2.244.900			1.682.235			3.927.135
Prírastky			10.305				50.903		61.208
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	2.255.205	0	0	1.682.235	50.903	0	3.988.343
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného			386.442			582.403			968.845
Prírastky			335.372			171.338			506.710
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	721.814	0	0	753.741	0	0	1.475.555
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	0	1.858.458	0	0	1.099.832	0	0	2.958.290
Stav na konci účtovného	0	0	1.533.391	0	0	928.494	50.903	0	2.512.788

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného			1.515.450			1.682.235	659.200		3.856.885
Prírastky			70.250						70.250
Úbytky									0
Presuny			659.200				-659.200		0
Stav na konci účtovného	0	0	2.244.900	0	0	1.682.235	0	0	3.927.135

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného			133.909			410.941			544.850
Prírastky			252.533			171.462			423.995
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	386.442	0	0	582.403	0	0	968.845
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	0	1.381.541	0	0	1.271.294	659.200	0	3.312.035
Stav na konci účtovného	0	0	1.858.458	0	0	1.099.832	0	0	2.958.290

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poistenie majetku

Poistenie dlhodobého hmotného majetku okrem osobného auta je zabezpečené v rámci koncernu Magna - risk management and insurance spoločnosťou Magna Automotive Services GmbH.

Osobný automobil je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa Slovensko, a.s.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť o dlhodobom finančnom majetku neučtuje.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť počas roka 2013 o opravnej položke neučtovala.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou. Hodnota novovzniknutých zásob bola 25 347 eur.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2013 neučtovala o zákazkovej výrobe.

7. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2013 nevytvárala opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2013 predstavovali 904 486 eur, k 31.12.2012 predstavovali 667 867 eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	407.103	511.993	919.096
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	87.790		87.790
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	494.893	511.993	1.006.886

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	442	585
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	225.698	126.864
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	226.140	127.449

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici v hotovosti, ceniny vo forme stravných poukázok a bankové účty spoločnosti. Spoločnosť disponuje 2 bankovými účtami - bankový účet vedený v Tatrabanke a bankový účet vedený v Raiffeisenbank AG.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1.914	2.217
IT podpora	1.014	1.124
Poistenie automobilu	691	941
Ostatné NBO	209	154
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8.538	
Refakturácia ZSE a Fina	3.622	
Ostatné služby k budove	4.916	

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemá majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1.054.796
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1.054.796
Iné	
Spolu	0

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	81.580	68.289	-81.580	0	68.289
Zákonné rezervy	72.702	58.636	-72.702		58.636
Ostatné rezervy	8.878	9.653	-8.878		9.653
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	52.746	81.580	-52.746	0	81.580
Zákonné rezervy	44.246	72.702	-44.246		72.702
Ostatné rezervy	8.500	8.878	-8.500		8.878
					0

Spoločnosť počas roka 2013 tvorila nasledovné rezervy:

- Rezervy na nevyčerpané dovolenky
- Rezervy na bonusy a prémie
- Rezervy na účtovnú závierku a audit
- Ostatné rezervy na dodávky materiálov a služieb

Všetky rezervy vytvorené počas roka 2013 budú použité v priebehu roka 2014.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10.917.194	11.075.311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	10.916.892	11.075.223
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	302	88
Krátkodobé záväzky spolu	536.199	606.212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	536.199	606.212
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť disponuje dlhodobým úverom v Raiffeissen Bank AG, ktoré je schválený v rámci konsolidovaného celku MAGNA.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2013 sú v celkovej výške eur:

- Magna Heavy Stamping 172.644
- Magna Automotive Services 129
- Magna IHV 3.066

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v predchádzajúcich obdobiach do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2012, ktorá nebola v roku 2013 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 7 139 372 eur k 31.12.2013.

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	61.656	5.351
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	9.653	8.883
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	7.139.372	7.321.099
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	1.559.221	1.684.665
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná ako náklad		
Iné		

Z dôvodu neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov, spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 559 221 eur.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	88	328
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5.300	5.939
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5.300	5.939
Čerpanie sociálneho fondu	-5.086	-6.179
Konečný zostatok sociálneho fondu	302	88

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť k 31.12.2013 nevykazuje žiadne záväzky z bankových úverov.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

V priebehu roka 2013 spoločnosť neúčtovala na účtoch výdavkov a výnosov budúcich období.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá majetok prenášaný formou lízingu.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá v evidencii žiadne podmienené záväzky a aktíva ani podsúvahové položky.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Zváranie		Manipulačné práce		Ostatné doplnkové činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Magna Heavy Stamping	3.430.230	2.799.520	995.298	924.994	-441	23.849
Spolu	3.430.230	2.799.520	995.298	924.994	-441	23.849

Spoločnosť neúčtovala počas účtovného obdobia o zmene stavu vnútropodnikových zásob.

Spoločnosť neúčtovala počas účtovného obdobia o aktivácii zásob.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4.425.087	3.748.363
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1.081.246	358.460
Čistý obrat celkom	5.506.333	4.106.823

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3.060.145	2.675.856
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	15.332	16.392
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3.044.813	2.659.464
Nájom priestorov	1.345.752	764.875
Logistické služby	1.171.031	1.120.301
Služby spojené s užívaním SW	92.373	110.271
Dopravné služby	12.454	101.962
Služby spojené s kontrolou kvality	94.097	75.509
Ostatné poradenstvo	64.698	194.326
Opravy a údržba	81.897	103.695
Ostatné služby	182.511	188.525

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2.806	3.228
DPH bez nároku na odpočet		
Ostatné	2.806	3.228
Finančné náklady, z toho:	60.007	73.138
Nákladové úroky	56.523	70.879
Ostatné náklady	3.484	2.259
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15.332	16.392
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15.332	16.392
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Dane z príjmov

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:	71.209	x	x	-1.054.760	x	x
teoretická daň	x	16.378	23%	x	0	
Daňovo neuznané náklady	112.203			108.043		
Výnosy nepodliehajúce dani	-8.888			101.667		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	174.524					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0			-1.048.588		
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu žiadne pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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
Magna Heavy Stamping	3	4.425.528	3.748.363
Magna Automotive Holding	1	65.022	70.819
Magna Automotive Services GmbH	1	2.129	16.118
Magna Presstec AG	1	0	300
Magna International Europe AG	8	-158.331	1.567.800
Magna Heavy Stamping	1	1.699.445	1.601.788

22. 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	6.639				6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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	-6.563.414			-1.054.796	-7.618.210
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1.054.796	71.208		1.054.796	71.208
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	6.639				6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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	-4.299.579			-2.263.835	-6.563.414
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2.263.835	-1.054.796		2.263.835	-1.054.796
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Jediný spoločník Spoločnosti - Magna Presstec AG - dňa 10.12.2013 schválil účtovnú závierku spoločnosti za rok 2012 a zároveň rozhodol o preúčtovaní hospodárskeho výsledku straty z roku 2012 vo výške -1 054 796 eur na účet neuhradená strata minulých období.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.