

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M a g n e t i M a r e l l i P o w e r t r a i n S l o v a k i a
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
P E R I N S K A C E S T A

Číslo
2 9 2

PSČ Obec
0 4 4 5 8 K E C H N E C

Číslo telefónu Číslo faxu
0 5 5 / 6 1 3 1 1 1 8 0 5 5 / 6 1 3 1 1 0 6

E-mailová adresa

M A R O S . S A B O - B A L O G @ M A G N E T I M A R E L L I . C O M

Zostavené dňa: 2 6 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Görne</i> <i>Kotornýne</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <i>Görne</i> <i>Kotornýne</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 27.09.2007. Dňa 04.10.2007 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 48236/B. Spoločnosť sídli na Perínskej ceste 292, 044 58 Kechnec, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 842 931.

V roku 2013 neboli robené žiadne významné zmeny v Obchodnom registri.

Hlavné aktivity spoločnosti sú:

- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	197	107
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	271	132
počet vedúcich zamestnancov	6	5

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Magneti Marelli S.p.A	7 000 000	100	100	-
Spolu	7 000 000	100	100	-

Spoločnosť je súčasťou skupiny FIAT S.p.A.. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Magneti Marelli S.p.A (so sídlom Viale Albo Borletti 61/63, Corbetta, Taliansko), ktorá vlastní 100% podielov spoločnosti a materskou spoločnosťou celej skupiny je Fiat S.p.A..

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Fiat S.p.A. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti (Via Nizza 250, Turín, Taliansko).

Spoločnosť nie v žiadnej spoločnosti neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Konatelia

Gianpaolo Luigi Accossato

Piero Toselli

Alban Rideau

Francesco Vecchia

Pierre-Emmanuel Pazdej

Spoločnosť nemá žiadnu 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. Spoločnosť vykázala za rok končiaci sa 31. decembra 2013 záporný pracovný kapitál vo výške 19,7 mil. EUR. Väčšinu financovania poskytla skupina Magneti Marelli. Spoločnosť sa stále nachádza v počiatočnej fáze rozvoja podnikania a vedenie plánuje zvýšiť tržby rozšírením svojho výrobného sortimentu o ďalšie produkty a zavedením opatrení na zvýšenie efektívnosti výroby. Schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti závisí od úspešnej realizácie plánov vedenia a od nepretržitej podpory zo strany skupiny Magneti Marelli.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 14.03.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 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.

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	5 rokov	20%	rovnomerná
Softvér	5 rokov	20%	rovnomerná

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.

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	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33 rokov	3%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	5 rokov	20%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	3 rokov	33%	rovnomerná
Inventár	5 rokov	20%	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	5 rokov	20%	rovnomerná

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 peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

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.). Tieto náklady sa rozvrhujú pomerne. 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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka nasledovne:

- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene.

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) Závazky

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.

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.

Spoločnosť tvorí rezervu na nevyčerpané dovolenky a rezervu na nevyfakturované dodávky a služby, ak je ich výška neistá. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

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 a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

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.

m) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovacia cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

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

o) 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.

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	223 880	0	0	925	6 950	0	231 755
Prírastky	900 759	0	0	0	0	119 125	0	1 019 884
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	31 430	5 340	0	0	0	(36 770)	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	932 189	229 220	0	0	925	89 305	0	1 251 639
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	(91 211)	0	0	(370)	0	0	(91 581)
Prírastky	(50 276)	(45 460)	0	0	(185)	0	0	(95 922)
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	(50 276)	(136 672)	0	0	(555)	0	0	(187 503)
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	132 669	0	0	555	6 950	0	140 174
Stav na konci účtovného obdobia	881 913	92 548	0	0	370	89 305	0	1 064 136

Magnetní Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuální účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	192 240	0	0	925	0	0	0	193 165
Prírastky	0	5 800	0	0	0	32 790	0	0	38 590
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	25 840	0	0	0	(25 840)	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	223 880	0	0	925	6 950	0	0	231 755
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 450	0	0	185	0	0	0	49 635
Prírastky	0	41 761	0	0	185	0	0	0	41 946
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 211	0	0	370	0	0	0	91 581
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	142 790	0	0	740	0	0	0	143 530
Stav na konci účtovného obdobia	0	132 669	0	0	555	6 950	0	0	140 174

Informácie o rozdelení nákladov účtovnej jednotky na výskum a vývoj (v bežnom účtovnom období):

- neaktivované náklady na vývoj vo výške 69 041 eur
- aktivované náklady na vývoj vo výške 932 189 eur

Náklady na výskum a vývoj zahŕňajú náklady na výskum a vývoj, pri ktorého výsledkoch sa očakáva, že budú obchodované alebo predané a sú špecifikované na jednotlivé projekty. Manažment má taktiež primeranú istotu, že projekty sú technicky realizovateľné a komerčne životaschopné. Tieto náklady obsahujú vývoj produktu, dizajn a technickú podporu.

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

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 obdobia	568 237	7 193 011	10 094 730	0	0	29 717	1 756 215	0	19 641 910	
Prírastky	0	0	34 650	0	0	0	5 835 610	0	5 870 260	
Úbytky	0	0	(426)	0	0	0	(28 000)	0	(28 426)	
Presuny	0	757 460	2 420 131	0	0	52 166	(3 229 757)	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	568 237	7 950 471	12 549 085	0	0	81 883	4 334 068	0	25 483 744	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	(555 519)	(2 361 713)	0	0	(8 386)	0	0	(2 925 619)	
Prírastky	0	(288 383)	(1 804 046)	0	0	(11 369)	0	0	(2 103 798)	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	(843 903)	(4 165 759)	0	0	(19 755)	0	0	(5 029 417)	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	568 237	6 637 492	7 733 017	0	0	21 330	1 756 215	0	16 716 291	
Stav na konci účtovného obdobia	568 237	7 106 568	8 383 326	0	0	62 128	4 334 068	0	20 454 327	

Magnetní Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuální účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	568 237	7 043 625	4 664 201	0	0	21 016	3 884 695	18 750			16 200 524
Prírastky	0	233	249 107	0	0	0	3 284 786	4 238			3 538 364
Úbytky	0	0	(15 297)	0	0	0	(58 694)	(22 988)			(96 978)
Presuny	0	149 153	5 196 718	0	0	8 701	(5 354 572)	0			0
Stav na konci účtovného obdobia	568 237	7 193 011	10 094 730	0	0	29 717	1 756 215	0			19 641 910
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	(319 877)	(1 091 339)	0	0	(3 865)	0	0			(1 415 081)
Prírastky	0	(235 643)	(1 282 106)	0	0	(4 521)	0	0			(1 522 270)
Úbytky	0	0	11 732	0	0	0	0	0			11 732
Stav na konci účtovného obdobia	0	(555 519)	(2 361 713)	0	0	(8 386)	0	0			(2 925 619)
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	(489 250)	0			(489 250)
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	489 250	0			489 250
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	568 237	6 723 748	3 572 862	0	0	17 151	3 884 695	18 750			14 785 443
Stav na konci účtovného obdobia	568 237	6 637 492	7 733 017	0	0	21 330	1 756 215	0			16 716 291

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Počas roka 2012 nemala spoločnosť žiadny majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo, ani majetok, pri ktorom by mala účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Typ a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Poistená položka	Typ poistenia	Limit poistného plnenia		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Poškodenie majetku	Všetky typy strát	29 090 000	12 010 000	RIMACO SA, Nemecko
Prerušenie podnikania	Náklady z hospodárskej činnosti, ostatné náklady a mzdy + zisk pred zdanením	6 330 000	4 940 000	RIMACO SA, Nemecko

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

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	40 000	113 617	0	0	153 617
Zásoby spolu	40 000	113 617	0	0	153 617

Na zásoby nebolo k 31.12.2013 zriadené záložné právo.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

V roku 2012 spoločnosť netvorila opravnú položku k pochybným pohľadávkam. V roku 2013 spoločnosť tvorila opravnú položku ku pochybným pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako pol roka (25% pre pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 180 dní a menej ako 365 dní a 100% k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní).

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Počiatkový stav opravnej položky	Tvorba opravnej položky	Rozpustenie opravnej položky z dôvodu zrušenia opodstatnenosti	Rozpustenie opravnej položky z dôvodu zrušenia aktíva	Konečný stav opravnej položky
Pohľadávky z obchodného styku	0	27 891			27 891
Pohľadávky spolu	0	27 891	-	-	27 891

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči externým zákazníkom	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči externým zákazníkom	2 249 990	774 228	3 024 218
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 620 686	705 345	3 326 031
Daňové pohľadávky a dotácie	269 372	0	269 372
Iné pohľadávky	7 265	0	7 265
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 147 313	1 479 573	6 626 886

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	63 606	46 616
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 563 280	7 733 257
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 626 886	7 779 873
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Počas roku 2013 nemala spoločnosť žiadne pohľadávky kryté záložným právom, ani pohľadávky pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	41	404
Bežné bankové účty	1 007 458	163 671
Spolu	1 007 499	164 075

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	-

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	488 845	250 738
Preddavky	240 000	0
Poplatok – štátna dotácia	247 887	247 887
Poistenie	958	2 851
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	61 203	0
Preddavky	60 000	0
Poplatok – štátna dotácia	0	0
Poistenie	1 203	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti vo výške 7 000 000 EUR je plne splatené.

Informácie o rozdelení účtovnej straty z roku 2012:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata roku 2012	2 384 426
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Príspevok do neuhradených strát minulých období	2 384 426
Spolu	2 384 426

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	7 000 000				7 000 000
Neuhradená strata minulých rokov	(920 791)			(2 384 426)	(3 305 217)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 384 426)		(2 110 125)	2 384 426	(2 110 125)
Spolu	3 694 783		(2 110 125)	0	1 584 658

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	7 000 000				7 000 000
Neuhradená strata minulých rokov	(2 705 825)			1 785 034	(920 791)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 785 034		(2 384 426)	(1 785 034)	(2 384 426)
Spolu	6 079 210		(2 384 426)	0	3 694 783

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 14.03.2013 a 14.03.2012 schválilo rozdelenie zisku/vyrovnanie straty za rok 2012 a 2011.

V zmysle § 132 (1) Obchodného zákonníka sa na valnom zhromaždení jediný akcionár spoločnosti uzniesol na presunutí straty za účtovné obdobie končiacie 31. decembra 2012 vo výške 2 384 426 EUR do neuhradených strát z minulých období (rokov).

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	41 960	292 061			334 021
Záruky	41 960	292 061			334 021
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 749	107 661	(41 899)		111 510
Nevyčerpané dovolenky	41 899	30 108	(41 899)		30 108
Zamestnanecké benefity	3 850	77 552			81 402
Nevyfakturované dodávky	0				

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	41 960	0	0	41 960
Záruky	0	41 960	0	0	41 960
Krátkodobé rezervy, z toho:	237 585	45 749	(237 585)	0	45 749
Nevyčerpané dovolenky	13 884	41 899	(13 884)	0	41 899
Zamestnanecké benefity	0	3 850	0	0	3 850
Nevyfakturované dodávky	223 701	0	(223 701)	0	0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu záručných opráv, nevyčerpanej dovolenky a nevyfakturovaných dodávok s predpokladaným rokom použitia 2014.

Spoločnosť sa rozhodla, že nebude účtovať o rezervách na odchodné, pretože spoločnosť má veľkú fluktuáciu zamestnancov s nízkym priemerným vekom.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 249 347	384 875
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 439 984	23 350 378
Krátkodobé záväzky spolu	30 689 331	23 735 253
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	57 016	52 819
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	57 016	52 819

V roku 2013 neboli žiadne záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

Závazky voči spriazneným osobám predstavujú prijatý úver, cashpooling v rámci skupiny a záväzky z obchodných vzťahov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	20 386	14 023
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24 300 140	18 249 245
Krátkodobé záväzky spolu	24 320 526	18 263 268
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 892	4 449
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 348	6 667
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 348	0
Čerpanie sociálneho fondu	3 577	2 224
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 663	8 892

12. FINANČNÉ VÝPOMOCI

Krátkodobé finančné výpomoci sú reprezentované pôžičkou od Fiat Finance and Trade Ltd, člena skupiny FIAT S.p.A..

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky					
Fiat Finace loan 237007	EUR	7,29%	17.04.2014	10 000 000	
Cash pooling	EUR	6,81%	-	12 928 557	1 918 347

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2009 v súlade so zákonom o Dani z príjmov. Daňová strata vo výške EUR 5 790 028 ku 31. decembru 2013 z rokov 2010 – 2013, ktorá nebola využitá v roku 2013, bude prenesená do nasledujúceho obdobia.

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	(2 089 041)	(1 584 171)
zdaniteľné	(2 089 041)	(1 584 171)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 790 028	4 457 660
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	814 217	660 902
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť sa rozhodla zaučtovať odloženú daňovú pohľadávku iba do výšky odloženého daňového záväzku vo výške EUR 814 217. V roku 2013 mala spoločnosť dočasný rozdiel vo výške EUR 2 089 41 v dôsledku vyššej účtovnej hodnoty dlhodobých aktív oproti ich daňovej hodnote (v roku 2012: EUR 1 584 171).

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	74 728	5 559
Úroky z cash pooling-u	74 728	5 559
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	157 794	194 282
Tooling	157 794	194 282

15. DERIVÁTY

Spoločnosť uzavrela niekoľko derivátových obchodov a klasifikuje deriváty ako určené na obchodovanie. K 31. decembru 2013 boli deriváty precenené na ich reálnu hodnotu, pričom pozitívne alebo negatívne reálne hodnoty týchto derivátov sú zahrnuté v ostatných pohľadávkach alebo ostatných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov v bežnom účtovnom období:

Názov položky	Reálna hodnota			Dohodnutá cena podkladového aktíva
	Pohľadávky	Závazky	Zaistenie Cash Flow	
Deriváty držané na obchodovanie, z toho:	1 333	675		
Existujúce (USD)	1 333	675		(793 000) USD

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena v reálnej hodnote (+/-) s vplyvom na:		Zmena v reálnej hodnote (+/-) s vplyvom na:	
	Zisk / strata	Vlastné imanie	Zisk / strata	Vlastné imanie
Deriváty držané na obchodovanie, z toho:	71 256		-	-
Expirované	70 596		-	-
Existujúce	659		-	-

16. LÍZING

Spoločnosť má majetok (automobily) prenajatý formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Splatnosť		Úrok		Splatnosť		Úrok	
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane
LZC/12/30181	3 112	5 517	601	390	2 863	8 628	849	990
5101828	3 226	3 833	497	202	2 953	7 059	770	699
5101829	3 226	3 833	497	202	2 953	7 059	770	699
5101830	3 226	3 833	497	202	2 953	7 059	770	699
5101831	3 226	3 833	497	202	2 953	7 059	770	699
5101832	3 226	3 833	497	202	2 953	7 059	770	699
LZC/13/30171	2 857	8 335	845	951	0	0	0	0
LZC/13/30172	2 857	8 335	845	951	0	0	0	0
Total	24 956	41 352	4 776	3 302	17 628	43 923	4 701	4 485

Závazky z finančného prenájmu su zahrnuté v ostatných krátkodobých a ostatných dlhodobých záväzkoch.

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Territory	Skrňa škrtiacej klapky		TPS		GDI		AIM		Komponenty		Ostatné		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecko	1 842 552				255 587	23 560							2 098 139	23 560
Poľsko	185 998	10 493			55 603		232 013	183 974			236 500		710 114	194 467
Francúzsko	4 683 605	3 677 736	5 427 036	4 743 310						12	15 497		10 126 138	8 421 058
Taliansko	2 289 347	7 240 644	23 754	6 799	1 614 385	976 016	-2 620	4 678	136 708			250	4 086 169	8 365 095
USA			710 473	264 000	8 679 993	1 574 289					9 375		9 399 841	1 838 289
Luxembursko					68 948	17 700							68 948	17 700
Maďarsko	4 198 751												4 198 751	
Česká republika	1 134 680												1 134 680	
Slovensko												26 600		26 600
Čína	6 823		430		818 024								825 277	
Spolu	14 941 756	10 928 873	6 161 693	5 014 109	11 492 540	2 591 565	229 392	188 652	141 303	136 720	261 372	26 850	32 628 055	18 886 768

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	165 672	156 334	75 999	9 339	80 335
Výrobky	362 294	508 513	89 773	(146 220)	418 740
Spolu	527 966	664 847	165 772	(136 881)	499 075
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	(136 881)	499 075

Ostatné výnosy

Informácie o výnosoch z predaja hmotného majetku a materiálu a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky tržieb z predaja hmotného majetku a materiálu, z toho:	369 071	5 040
Výnosy z predaja hmotného majetku	0	3 199
Výnosy z predaja materiálu	369 071	1 841
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	281 518	176 894
Výnosy z refakturácie nákladov	214 927	85 225
Výnosy – predchádzajúci rok	41 746	70 414
Ostatné	24 845	21 255
Finančné výnosy, z toho:	104 608	4 972
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>104 541</i>	<i>4 690</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	540	862
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>67</i>	<i>282</i>
Úrokové výnosy	67	282

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	32 366 684	18 886 768
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	261 372	1 232 641
Čistý obrat celkom	32 628 056	20 119 409

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobné náklady:	24 736 159	14 858 728
Spotreba materiálu	24 368 540	14 604 959
Spotreba energií	254 002	213 769
Tvorba OP k zásobám	113 617	40 000
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 395 396	2 390 337
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 982</i>	<i>13 816</i>
náklady za overenie štatutárnej účtovnej závierky	6 991	6 908
iné uisťovacie audítorské služby	6,991	6 908
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 380 645	2 376 521
Služby sprostredkovateľskej agentúry	849 202	539 616
Preprava nákupných objednávok	501 996	287 606
Odborné služby	235 626	246 411
Preprava tovaru na predaj	104 132	219 639
Preprava súvisiaca s vývozom	253 091	0
Urgentná preprava	139 039	0
Organizačné služby	221 500	169 123
Opravy a údržba	119 040	137 239
Administratívne služby	164 080	121 184
Cestovné	133 827	93 642
Personálne náklady	70 510	42 182
Náklady na reprezentáciu	8 990	8 588
Kvalita	0	64 460
Ostatné	579 612	446 181
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	416 891	178 510
Náklady – predchádzajúce obdobie	52 480	59 448
Rezerva na záruky	292 061	41 960
Poistenie	20 291	18 579
Ostatné	52 059	58 523

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	1 653 845	1 070 502
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	194 923	30 555
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 813	25 474
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 458 922	1 039 947
Úrokové náklady	1 455 640	1 036 699
Bankové poplatky	3 282	2 755

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

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:	(2 110 125)	x	23	(2 384 426)	x	19
Teoretická daň	x	485 329	0	x	453 040	0
Daňovo neuznané náklady	610 626	140 444	23	917 628	174 349	19
Výnosy nepodliehajúce dani	(504 870)	(116 120)	23	(515 105)	(97 870)	19
Nevykázaná odložená daňová pohľadávka z daňových strát	(3 785 658)	(870 701)	23	(2 653 904)	(504 242)	19
Spolu	0	0	23	0	0	19
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

V roku 2013 neboli žiadne príjmy ani výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť predáva vlastné výrobky nasledujúcim spriazneným osobám:

- FABBRICA ITALIA POMIGLIANO SPA - VIA EX AEROPORTO SNC, 80038 POMIGLIANO D'ARCO, TALIANSKO
- FERRARI SPA - VIA ABETONE INFERIORE 4, 41053 MARANELLO, TALIANSKO
- FIAT AUTO POLAND SA - UL. GRAZYNSKIEGO 141, 43300 BIELSKO BIALA, POL'SKO
- FIAT POWERTRAIN TECHNOLOGIES - UL. GRAZYNSKIEGO 141, 43300 BIELSKO BIALA, POL'SKO
- FIAT GROUP AUTOMOBILES SPA- VIA EX AEROPORTO SNC 80038, POMIGLIANO D'ARCO, ITALY
- MAGENTI MARELLI POWERTRAIN USA - 2101 NASH STREET., 27331 SANFORD, USA
- MAGNETI MARELLI MOTOPROPULSION - 9, RUE MAURICE RAVEL, 61200 ARGENTAN, FRANCÚZSKO
- MAGNETI MARELLI SLOVAKIA SRO – PERINSKA CESTA 275, KECHNEC, SLOVENSKÁ REPUBLIKA
- MAGNETI MARELLI SPA DIV. PWT- VIA TIMAVO 33, 40134 BOLOGNA, TALIANSKO
- MM POWERTRAIN USA LLC - 2101 NASH STREETR PO BOX 548, 60132-2052 NC 27330, USA
- AUTOMOTIVE LIGHTING REUTLINGEN - TUBINGER STRASSE 123, 72762 REUTLINGEN, NEMECKO
- I-FAST CONTAINER LOGISTIC SPA- CORSO L. SETTEMBRINI 53, 10135 TORINO, ITALY
- FIAT FINANCE AND TRADE LTD - 24 BOULEVARD ROYAL, L 2449 LUXEMBURSKO
- FIAT GROUP PURCHASING SRL A S. - CORSO G. AGNELLI 200, 10135 TORINO, TALIANSKO
- MAGNETI MARELLI INTERNATIONAL TRADING (SHANGHAI) - 168 TAIGU RD. W.FREE TRADE Z.PUDONG, TRADING (SHANGHAI) CO. , LTD, 200131 SHANGHAI 200131, P.R.C, ČÍNA
- MAGNETI MARELLI AUTO COMPONENT WUHU CO., LTD- 5 SHANGZHA ROAD QIAOBEI IND. PARK, 241009 WUHU, CHINA
- RIMACO - 135 AVENUE DE COUR, 1007 LAUSANNE, ŠVAJČIARSKO
- FIAT SERVICES POLSKA SP. Z.O.O.- UL. WEGLOWA 72, 43346 BIELSKO BIALA, POL'SKO

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Všetky predaje spriazneným osobám sú realizované na základe transferových cien, ktoré sú porovnateľné s aktuálnymi trhovými cenami.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba – Sesterské spoločnosti	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup materiálu	01	593 650	47 089
Predaj výrobkov	02	14 210 850	10 167 056
Prijatý úver	08	10 028 352	18 004 111
Úroky z prijatého úveru	08	1 452 250	1 031 630
Úrokové výnosy z vkladov	08	0	224
Náklady na záručné opravy	03	1 716	273 031
Ostatné - prefakturované služby	11	23 541	26 343

Spriaznená osoba – Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup materiálu	01	2 332 813	1 158 659
Predaj výrobkov	02	2 631 460	8 195 002
Náklady na záručné opravy	03	66 419	65 035
Nákup hmotného majetku	01	1 157 969	112 620
Nákup nehmotného majetku	01	1 001 230	0
Ostatné – refaktúrované služby	11	97 989	0

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Zostatky a transakcie za rok končiaci 31.12.2013

Spriaznená osoba	Pohľadávky	%	Závazky	%	Náklady	%	Obstaranie hmotného majetku	%	Obstaranie nehmotného majetku	%	Výnosy	%	Ostatné
FABBRICA ITALIA POMIGLIANO SPA	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	44 059	0,26	-
FERRARI SPA	556 942	16,75	0	0,00	1	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1 617 367	9,60	-
FIAT AUTO POLAND SA	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	25 889	0,15	-
FIAT POWERTRAIN TECHNOLOGIES	340 139	10,23	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	788 431	4,68	-
FIAT GROUP AUTOMOBILES SPA	9 111	0,27	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	35 786	0,21	-
MAGENTI MARELLI POWERTRAIN USA	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
MAGENTI MARELLI MOTOPULSION	2 342 423	70,41	95 122	0,83	320 418	7,45	0	0,00	0,00	0,00	10 776 171	63,98	-
MAGENTI MARELLI SLOVAKIA SRO	11 342	0,34	1 393	0,01	30 978	0,72	0	0,00	0,00	0,00	11 342	0,07	-
MAGENTI MARELLI AUTO COMPONENT	14 771	0,44	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	18 545	0,11	-
MAGENTI MARELLI SPA	2 309	0,07	1 337 050	11,66	2 332 813	54,24	1 157 969	100,00	1 001 230,00	100,00	2 631 460	15,62	-
MAGENTI MARELLI (CHINA) CO.,LT	491	0,01	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	187 661	1,11	-
MM POWERTRAIN USA LLC	46 800	1,41	0	0,00	27 621	0,64	0	0,00	0,00	0,00	705 600	4,19	-
I-FAST CONTAINER LOGISTIC SPA	0	0,00	781	0,01	6 744	0,16	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
AUTOMOTIVE LIGHTING REUTLINGEN	0	0,00	1 716	0,01	1 716	0,04	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
FIAT FINANCE AND TRADE LTD	0	0,00	10 028 352	87,46	1 452 250	33,77	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
FIAT GROUP PURCHASING SRL A.S.	0	0,00	1 180	0,01	1 180	0,03	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
MAGENTI MARELLI INTERNATIONAL	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
RIMACO	0	0,00	504	0,00	13 693	0,32	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
FIAT SERVICES POLSKA SP. Z.O.O	1 703	0,00	0	0,00	113 578	2,64	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	-
Spolu	3 326 031	100	11 466 097	100	4 300 993	100	1 157 969	100	1 001 230	100	16 842 310	100	-

Magneti Marelli Powertrain Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

Zostatky a transakcie za rok končiaci 31.12.2013

Spriaznená osoba	Pohľadávky			Závazky			Náklady			Obstaranie hmotného majetku			Výnosy			Ostatné		
		%		%		%		%		%		%		%		%		%
FABBRICA ITALIA POMIGLIANO SPA	17 209	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 457	0	-	-
FERRARI SPA	48 109	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48 109	0	-	-
FIAT AUTO POLAND SA	9 234	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 537	0	-	-
FIAT POWERTRAIN TECHNOLOGIES	845 568	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 057	0	-	-
MAGENTI MARELLI POWERTRAIN USA	264 000	5	1 791	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	980 974	5	-	-
MAGNETI MARELLI MOTOPROPULSION	3 021 782	54	76 417	0	211 076	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8 828 737	48	-	-
MAGNETI MARELLI SLOVAKIA SRO	6 332	0	8 745	0	26 344	1	-	-	-	-	-	-	-	-	4 934	0	-	-
MAGNETI MARELLI SPA DIV. PWT	1 418 115	25	148 359	1	1 223 694	46	-	-	-	-	-	-	-	-	8 195 002	45	-	-
MM POWERTRAIN USA LLC	-	-	-	0	2 118	0	-	-	-	-	-	-	-	-	264 250	1	-	-
AUTOMOTIVE LIGHTING REUTLINGEN	-	-	1 657	0	1 657	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FIAT FINANCE AND TRADE LTD	-	-	18 004 111	99	1 031 630	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FIAT GROUP PURCHASING SRL A S.	-	-	1 260	0	1 260	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI INTERNATIONAL	-	-	1 745	0	1 745	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RIMACO	-	-	3 011	0	17 311	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FIAT SERVICES POLSKA SP. Z.O.O	-	-	5 582	0	102 265	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	5 630 348	100	18 252 688	100	2 619 100	100	112 620	100	18 362 058	100	112 620	100	18 362 058	100	-	-	-	-

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou. Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí a ostatné pohľadávky v rámci skupiny.

20. 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.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(2 110 125)	(2 384 426)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 903 799	2 429 961
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 199 720	1 564 216
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	369 464	(149 876)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	141 509	(40 000)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(266 629)	19 226
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	1 455 640	1 036 699
	Úroky účtované do výnosov (-)	(67)	(304)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	5 273	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(1 111)	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	549 635	(4 640 043)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 144 991	(4 072 391)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	133 059	203 632
	Zmena stavu zásob (-/+)	(728 415)	(771 283)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 343 309	(4 594 508)
	Príjaté úroky (+)	67	305
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(1 662 566)	(1 000 634)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	680 810	(5 594 836)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(4 716 056)	(3 054 562)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(4 716 056)	(3 054 562)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Príjaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	4 878 670	8 190 751
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 878 670	8 190 751
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 878 670	8 190 751
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	843 424	(458 648)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	164 075	622 723
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
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 (+/-) (súčet D + E + F)	1 007 499	164 075



Súvaha Úč POD 1 - 01

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

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 Ā B Č Ď 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 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
IČO 3 6 8 4 2 9 3 1	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 2 9 . 3 1 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M a g n e t i M a r e l l i P o w e r t r a i n S l o v a k i a
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P E R I N S K A C E S T A

Číslo

2 9 2

PSČ

Obec

0 4 4 5 8 K E C H N E C

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 5 5 / 6 1 3 1 1 1 8 0 5 5 / 6 1 3 1 1 0 6

E-mailová adresa

M A R O S . S A B O - B A L O G @ M A G N E T I M A R E L L I . C O M

Zostavená dňa: 2 6 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Bokne</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: <i>Bokne</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>B</i>
Schválená dňa: . . 2 0	<i>Kotornýne</i>	<i>Kotornýne</i>	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie 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. 002 + r. 030 + r. 061	001		3 8 4 0 7 4 8 7	3 3 0 0 9 0 5 9		
				5 3 9 8 4 2 8		2 7 7 7 0 4 0 6	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		2 6 7 3 5 3 8 3	2 1 5 1 8 4 6 3		
				5 2 1 6 9 2 0		1 6 8 5 6 4 6 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003		1 2 5 1 6 3 9	1 0 6 4 1 3 6		
				1 8 7 5 0 3		1 4 0 1 7 4	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004		9 3 2 1 8 9	8 8 1 9 1 3		
				5 0 2 7 6			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		2 2 9 2 2 0	9 2 5 4 8		
				1 3 6 6 7 2		1 3 2 6 6 9	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008		9 2 5	3 7 0		
				5 5 5		5 5 5	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009		8 9 3 0 5	8 9 3 0 5		
						6 9 5 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011		2 5 4 8 3 7 4 4	2 0 4 5 4 3 2 7		
				5 0 2 9 4 1 7		1 6 7 1 6 2 9 1	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012		5 6 8 2 3 7	5 6 8 2 3 7		
						5 6 8 2 3 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		7 9 5 0 4 7 1	7 1 0 6 5 6 8		
				8 4 3 9 0 3		6 6 3 7 4 9 2	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		1 2 5 4 9 0 8 5	8 3 8 3 3 2 6		
				4 1 6 5 7 5 9		7 7 3 3 0 1 7	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	8 1 8 8 3	6 2 1 2 8	
			1 9 7 5 5		2 1 3 3 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	4 3 3 4 0 6 8	4 3 3 4 0 6 8	
					1 7 5 6 2 1 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



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		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 1 1 2 2 0 5 6	1 0 9 4 0 5 4 8		
			1 8 1 5 0 8		1 0 6 6 3 2 0 3	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	3 4 8 7 6 7 0	3 3 3 4 0 5 3		
			1 5 3 6 1 7		2 7 1 9 2 5 5	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1 6 6 3 1 2 4	1 5 0 9 5 0 7		
			1 5 3 6 1 7		1 1 2 2 9 8 4	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	1 6 5 6 7 2	1 6 5 6 7 2		
					1 5 6 3 3 4	
3.	Výrobky (123) - 194	034	3 6 2 2 9 4	3 6 2 2 9 4		
					5 0 8 5 1 3	
4.	Zvieratá (124) - 195	035				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 2 9 6 5 8 0	1 2 9 6 5 8 0		
					9 3 1 4 2 4	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	6 6 2 6 8 8 7 2 7 8 9 1	6 5 9 8 9 9 6	7 7 7 9 8 7 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	6 3 5 0 2 5 0 2 7 8 9 1	6 3 2 2 3 5 9	7 3 0 0 0 1 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	2 6 9 3 7 2	2 6 9 3 7 2	4 6 4 1 7 9
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	7 2 6 5	7 2 6 5	1 5 6 8 0
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1 0 0 7 4 9 9	1 0 0 7 4 9 9	1 6 4 0 7 5
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4 1	4 1	4 0 4



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	1 0 0 7 4 5 8	1 0 0 7 4 5 8	1 6 3 6 7 1
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	5 5 0 0 4 8	5 5 0 0 4 8	2 5 0 7 3 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	4 8 8 8 4 5	4 8 8 8 4 5	2 5 0 7 3 8
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	6 1 2 0 3	6 1 2 0 3	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	3 3 0 0 9 0 5 9	2 7 7 7 0 4 0 6
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	1 5 8 4 6 5 8	3 6 9 4 7 8 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	7 0 0 0 0 0 0	7 0 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	7 0 0 0 0 0 0	7 0 0 0 0 0 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080		
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 3 3 0 5 2 1 7	- 9 2 0 7 9 1
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086	- 3 3 0 5 2 1 7	- 9 2 0 7 9 1
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	- 2 1 1 0 1 2 5	- 2 3 8 4 4 2 4
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	3 1 1 9 1 8 7 9	2 3 8 7 5 7 8 0
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	4 4 5 5 3 1	8 7 7 0 9
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	3 0 1 0 8	
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	3 3 4 0 2 1	4 1 9 6 0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	8 1 4 0 2	4 5 7 4 9
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	5 7 0 1 6	5 2 8 1 9
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	1 5 6 6 3	8 8 9 2
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	4 1 3 5 3	4 3 9 2 7
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	3 0 6 8 9 3 3 2	2 3 7 3 5 2 5 2
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	5 1 5 7 8 1 3	4 0 4 4 4 2 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2 3 6 8 1 8 0	1 5 0 0 8 5 8
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	2 2 8 8 2 7 8 1	1 8 0 0 4 1 1 1
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 4 7 1 7 8	9 7 4 7 3
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	9 1 9 5 6	5 7 9 7 7
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 5 7 9 2	1 2 7 8 3
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	2 5 6 3 2	1 7 6 2 9
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	2 3 2 5 2 2	1 9 9 8 4 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	7 4 7 2 8	5 5 5 9
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	1 5 7 7 9 4	1 9 4 2 8 2

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zaraďujú 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 0 2 2 4 7 1 9 2 4	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
IČO 3 6 8 4 2 9 3 1	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 2 9 . 3 1 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M a g n e t i M a r e l l i P o w e r t r a i n S l o v a k i a
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
P E R I N S K A C E S T A 2 9 2

PSČ Obec
0 4 4 5 8 K E C H N E C

Číslo telefónu Číslo faxu
0 5 5 / 6 1 3 1 1 1 8 0 5 5 / 6 1 3 1 1 0 6

E-mailová adresa
M A R O S . S A B O - B A L O G @ M A G N E T I M A R E L L I . C O M

Zostavený dňa: 2 6 . 0 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Görne Kotovyna</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <i>Görne Kotovyna</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>[Signature]</i>
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	2 6 1 3 7 2	1 2 3 2 6 4 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 9 6 0 5 0	1 3 7 0 7 5 1
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	6 5 3 2 2	- 1 3 8 1 1 0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	3 2 2 2 9 8 0 3	1 9 3 8 5 8 4 3
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	3 2 3 6 6 6 8 4	1 8 8 8 6 7 6 8
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	- 1 3 6 8 8 1	4 9 9 0 7 5
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 8 1 3 1 5 5 6	1 7 2 4 9 0 6 5
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 4 7 3 6 1 5 9	1 4 8 5 8 7 2 8
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	3 3 9 5 3 9 7	2 3 9 0 3 3 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	4 1 6 3 5 6 9	1 9 9 8 6 6 8
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 7 6 8 0 3 5	1 6 9 5 1 6 2
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 9 4 0 5 4 2	1 2 3 8 9 4 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	6 8 6 8 6 4	4 1 7 9 5 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 4 0 6 2 9	3 8 2 7 0
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	3 0 9 9 2	6 1 6 1 0
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2 1 9 9 7 2 0	1 5 6 4 2 1 6
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	3 6 9 0 7 1	5 1 7 5
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		1 3 5
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	2 7 8 9 1	
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 8 1 5 1 8	1 7 6 8 9 4
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	4 1 6 8 9 1	1 7 8 5 1 0
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	- 6 2 9 3 7 1	- 1 3 1 8 8 9 6
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	1 5 1 6 0 8	
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	8 0 3 5 2	
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	6 7	2 8 2
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 4 5 5 6 4 0	1 0 3 6 6 9 9
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 0 4 5 4 1	4 6 9 0
O.	Kurzové straty (563)	41	1 9 4 9 2 3	3 0 5 5 5
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	6 0 5 5	3 2 4 8
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r.45)	46	- 1 4 8 0 7 5 4	- 1 0 6 5 5 3 0
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	- 2 1 1 0 1 2 5	- 2 3 8 4 4 2 6
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48		
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	- 2 1 1 0 1 2 5	- 2 3 8 4 4 2 6
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	- 2 1 1 0 1 2 5	- 2 3 8 4 4 2 6
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	- 2 1 1 0 1 2 5	- 2 3 8 4 4 2 6