

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o. Priemyselný Park Kechnec Perínska cesta 292 044 58 Kechnec
Dátum založenia	27. septembra 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. októbra 2007
Hlavná činnosť	- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	311	256
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	336	268
z toho: vedúci zamestnanci	7	6

3. Neobmedzené ručenie

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. marca 2016.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno
konateľ	Gianpaolo Luigi Accossato
konateľ	Piero Toselli
konateľ	Alban Rideau
konateľ	Francesco Vecchia
konateľ	Jean-Michel Yves Méot

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
MagnetiMarelliS.p.A.	12 000 000	100	100	-
Spolu	12 000 000	100	100	-

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016

Základné imanie spoločnosti bolo rozhodnutím jediného spoločníka dňa 19. decembra 2016 zvýšené na 12 000 000 EUR.

Zvýšenie základného imania bolo do Obchodného registra zapísané 12. januára 2017.

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Magneti Marelli S.p.A., so sídlom Viale Aldo Borletti 61/63, Corbetta (Miláno) 200 11, Taliansko ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Magneti Marelli S.p.A., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Fiat Chrysler Automobiles N.V. (registeredoffice: Amsterdam, The Netherlands; corporateoffice 25 ST. James's Street, London SW1A 1HA, U.K.), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť Fiat Chrysler Automobiles N.V. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť Magneti Marelli S.p.A. je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

Spoločnosť Fiat ChryslerAutomobiles N.V. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva, tak ako boli schválené EÚ. Konsolidovaná závierka spoločnosti Fiat Chrysler Automobiles N.V. je sprístupnená v jej sídle.

Spoločnosť Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o. nemá podiel v inej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
Spoločnosť vykázala za rok končiaci sa 31. decembra 2016 záporný pracovný kapitál vo výške 25,7 mil. EUR. Väčšinu financovania poskytla skupina Magneti Marelli. Spoločnosť 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.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v Iných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

Magnetí Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.
- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- **Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na záruky/reklamácie, rezervu na nevyčerpané dovolenky a rezervu na zamestnanecké benefity. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám a dlhodobému majetku na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 25 %.
 - **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	33	3%
Stroje a zariadenia	6-10	10-16,7 %
Dopravné prostriedky	3	33 %
Inventár	5	20 %
Iný dlhodobý hmotný majetok	5	20 %
Aktivované náklady na výskum a vývoj	5	20 %
Softvér	3-5	20-33,3%

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Deriváty - ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu 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 neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejme, 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.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roka 2016 nedošlo k zmene uplatňovaných účtovných zásad a metód.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2023471924
Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	4 304 666	326 350	-	-	925	657 526	-	5 289 467
Prírastky	-	-	-	-	-	1 368 084	-	1 368 084
Úbytky	785 752	1 109	-	-	-	(786 861)	-	-
Presuny	5 090 418	327 459	-	-	925	1 238 749	-	6 657 551
K 31. decembru 2016								
Oprávky								
K 1. januáru 2016	(1 065 451)	(226 311)	-	-	(925)	-	-	(1 292 687)
Prírastky	(902 084)	(37 117)	-	-	-	-	-	(939 201)
Úbytky	(1 967 535)	(263 428)	-	-	(925)	-	-	(2 231 888)
K 31. decembru 2016								
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016								
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	3 239 215	100 039	-	-	-	657 526	-	3 996 780
K 31. decembru 2016	3 122 883	64 031	-	-	-	1 238 749	-	4 425 663

Informácie o rozdelení nákladov účtovnej jednotky na výskum a vývoj:

- aktivované náklady na vývoj vo výške EUR 5 090 418

V roku 2016 nemala spoločnosť žiadne neaktivované náklady na vývoj.

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.

Poznámky ÚČ POD 3-01 IČO: 36 842 931 DIČ: 2022471924

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	2 602 060	279 890	-	-	925	70 631	-	2 953 506
Prírastky	-	-	-	-	-	2 335 961	-	2 335 961
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	1 702 606	46 460	-	-	-	(1 749 066)	-	-
K 31. decembru 2015	4 304 666	326 350	-	-	925	657 526	-	5 289 467
Oprávky								
K 1. januáru 2015	(431 532)	(186 854)	-	-	(740)	-	-	(619 126)
Prírastky	(633 919)	(39 457)	-	-	(185)	-	-	(673 561)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	(1 065 451)	(226 331)	-	-	(925)	-	-	(1 292 687)
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	2 170 528	93 036	-	-	185	70 631	-	2 334 380
K 31. decembru 2015	3 239 215	100 039	-	-	-	657 526	-	3 996 780

Poznámky Úč POD 3-01 IČO: 36 842 931 DIČ: 2022471924

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	568 237	8 576 149	23 186 719	-	-	170 884	1 989 050	411 000	34 902 039
Prírastky	-	-	-	-	-	-	5 002 909	-	5 002 909
Úbytky	-	-	(75 573)	-	-	-	-	-	(75 573)
Presuny	-	108 048	4 336 952	-	-	46 637	(4 080 637)	(411 000)	-
K 31. decembru 2016	568 237	8 684 197	27 448 098	-	-	217 521	2 911 322	-	39 829 375
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	(1 472 993)	(9 167 882)	-	-	(61 297)	-	-	(10 702 172)
Prírastky	-	(363 633)	(3 247 759)	-	-	(32 518)	-	-	(3 643 910)
Úbytky	-	-	75 573	-	-	-	-	-	75 573
K 31. decembru 2016	-	(1 836 626)	(12 340 068)	-	-	(93 815)	-	-	(14 270 509)
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	(412 104)	-	-	-	-	-	(412 104)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	(412 104)	-	-	-	-	-	(412 104)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	568 237	7 103 156	13 606 733	-	-	109 587	1 989 050	411 000	23 787 763
K 31. decembru 2016	568 237	6 847 571	14 695 926	-	-	123 706	2 911 322	-	25 146 762

Poznámky ÚČ POD 3-01 IČO: 36 842 931 DIČ: 2022471924

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

31. december 2015

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	568 237	7 966 464	18 270 725	-	125 365	4 159 524	51 798	31 142 113
Prírastky	-	-	-	-	-	3 691 585	359 202	4 050 787
Úbytky	-	(92 811)	(198 050)	-	-	-	-	(290 861)
Presuny	-	702 496	5 114 044	-	45 519	(5 862 059)	-	-
K 31. decembru 2015	568 237	8 576 149	23 186 719	-	170 884	1 989 050	411 000	34 902 039
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	(1 150 089)	(6 434 552)	-	(36 362)	-	-	(7 621 003)
Prírastky	-	(415 715)	(2 818 601)	-	(24 935)	-	-	(3 259 252)
Úbytky	-	92 811	85 271	-	-	-	-	178 083
K 31. decembru 2015	-	(1 472 993)	(9 167 882)	-	(61 297)	-	-	(702 172)
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	(412 104)	-	-	-	-	(412 104)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	(412 104)	-	-	-	-	(412 104)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	568 237	6 816 375	11 836 173	-	89 003	4 159 524	51 798	23 521 110
K 31. decembru 2015	568 237	7 103 156	13 606 733	-	109 587	1 989 050	411 000	23 787 763

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2016	2015	
Poškodenie majetku	Všetky typy strát Náklady z hospodárskej činnosti, ostatné náklady a mzdy	57 470 000	51 383 000	Fiat ChryslerRimaco SA, Švajčiarsko
Prerušenie podnikania	+ zisk pred zdanením	16 116 156	6 361 650	Fiat ChryslerRimaco SA, Švajčiarsko

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok ani iným spôsobom obmedzené disponovanie s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom v priebehu roka 2016.

Magnetí Marellí Powertrain SLOVAKIA s. r. o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2016

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie	31. 12. 2016
				z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Materiál	355 968		-	(55 852)	300 116
Nedokončená výroba					
a polotovary vlastnej výroby	89 837	470 017	-	-	559 854
Výrobky	26 205	75 771	-	-	101 976
Zvieratá	-		-	-	-
Tovar	84 183		-	-	84 183
Nehnutelnosť na predaj	-		-	-	-
Poskytnuté preddavky	-		-	-	-
Spolu	556 193	545 788	-	(55 852)	1 046 129

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo na zásoby, ani iným spôsobom obmedzené disponovanie so zásobami v priebehu roka 2016.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	943 209	1 318 797	2 262 006
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 394 915	122 093	6 517 008
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 379 399	-	2 379 399
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 775 186	-	1 775 186
Iné pohľadávky	3095	-	3095
Spolu krátkodobé pohľadávky	11 495 804	1 440 890	12 936 694

Magnetí Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky
Zostavenej k 31. decembru 2016

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 641 032	1 201 721	2 842 753
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 191 937	159 168	5 351 105
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 141 290	-	2 141 290
Iné pohľadávky	19 700	-	19 700
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 993 959	1 360 889	10 354 848

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30-60 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 440 890	1 360 889
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 495 804	8 993 959
Spolu krátkodobé pohľadávky	12 936 694	10 354 848
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	188 676	185 055	154 104	-	219 627
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	188 676	185 055	154 104	-	219 627

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 25 %.

3.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť k 31. decembru 2016 predala pohľadávky v celkovej sume 7 297 341 EUR faktoringovej spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Magneți Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej zvierky Zostavenej k 31. decembru 2016		

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	166	358
Bankové účty bežné	427 367	16 942
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	427 533	17 300

4.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo ani iným spôsobom obmedzené disponovanie skrátkodobým finančným majetkom v priebehu roka 2016.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 442 657	946 257
<i>preddavky</i>	1 442 657	946 257
<i>poplatok za projekt štátnej pomoci</i>	-	-
<i>poistenie</i>	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	66 725	75 072
<i>preddavky</i>	66 527	74 660
<i>poistenie</i>	200	412
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	1 509 382	1 021 329

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je 12 000 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Vysporiadanie ziskov za rok 2015

Položka	2015
účtovný zisk	253 551
Vysporiadanie účtovného zisku	2016
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	253 551
Iné	-
Spolu	253 551

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31. 12. 2016</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 179 342	452 627	(60 768)	(50 000)	1 521 201
<i>záruky/reklamácie</i>	1 179 342				1 521 201
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	63 175	83 790	(63 175)	-	83 790
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	63 175	83 790	(63 175)	-	83 790
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	45 000	35 000	(45 000)	-	35 000
<i>zamestnanecké benefity</i>	45 000	35 000	(45 000)	-	35 000

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31. 12. 2015</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	754 479	470 914	(46 051)	-	1 179 342
<i>záruky/reklamácie</i>	754 479	470 914	(46 051)	-	1 179 342
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	64 001	63 175	(64 001)	-	63 175
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	64 001	63 175	(64 001)	-	63 175
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	44 259	741	-	-	45 000
<i>zamestnanecké benefity</i>	44 259	741	-	-	45 000

Spoločnosť tvorí rezervy na záruky/reklamácie, nevyčerpané dovolenky a zamestnanecké benefity. Spoločnosť očakáva použitie rezerv v priebehu roka 2017 okrem rezervy na záruky/reklamácie, ktorej použitie predpokladá až po roku 2017.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>31. 12. 2016</i>	<i>31. 12. 2015</i>
<i>Dlhodobé záväzky:</i>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	61 628	36 225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	61 628	36 225
<i>Krátkodobé záväzky:</i>		
Záväzky po lehote splatnosti	3 828 623	3 113 857
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	40 189 490	37 211 080
Spolu krátkodobé záväzky	44 018 113	40 324 937

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Magnetit Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť umoriť daňovú stratu vzniknutú v roku 2010 v priebehu nasledujúcich rokov. V roku 2016 spoločnosť umorila časť daňovej straty v sume 1 480 854 EUR.

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	(1 978 041)	(719 168)
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	(1 978 041)	(719 168)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(2 875 977)	(1 179 342)
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	(2 875 977)	(1 179 342)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 480 854	2 961 708
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	1 330 323	1 069 248
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť sa rozhodla o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovať z dôvodu neistoty.

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 587	24 620
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 967	15 426
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	18 967	15 426
Čerpanie sociálneho fondu	(16 966)	(21 459)
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 588	18 587

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2015
Dlhodobé pôžičky:				-	-
Krátkodobé pôžičky:				20 000 000	18 607 930
Fiat Chrysler Finance – pôžička 237007	EUR	7,29 %	18. apr. 2016	-	10 000 000
Fiat Chrysler Finance – pôžička 341051	EUR	5,23%	17. okt. 2017	20 000 000	8 607 930
Krátkodobé finančné výpomoci:				-	-

Spoločnosť Fiat Chrysler Finance Europe (predtým Fiat Finance & Trade) je spriaznenou spoločnosťou. Hodnota pôžičiek je vykázaná v riadku súvahy Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám, rozdiel predstavujú úroky.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14 307	47 561
úroky z cashpoolingu	14 307	47 561
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 354 775	760 764
tooling	1 354 775	760 764
Spolu	1 369 082	808 325

Magnetí Marellí Powertrain SLOVAKIA s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016

6. Deriváty

Spoločnosť uzavrela niekoľko derivátových obchodov a klasifikuje deriváty ako určené na obchodovanie. K 31. decembru 2016 boli deriváty precenené na ich reálnu hodnotu, pričom pozitívne alebo negatívne reálne hodnoty týchto derivátov sú zahrnuté v riadku súvahy Pohľadávky z derivátových operácií alebo Záväzky z derivátových operácií.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	991	-	
Otvorené pozície (USD)	991	-	(110 000) USD
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-

Položka	31. 12. 2016		31. 12. 2015	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	41 810	-	41 996	-
Uzavreté pozície	40 819	-	34 141	-
Otvorené pozície	991	-	7 855	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	-

7. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 takáto:

	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	26 730	41 040	-	18 370	17 638	-
Finančný náklad	3 218	2 473	-	1 979	950	-
Spolu	29 948	43 513	-	20 349	18 588	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu sú 3 roky. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 842 931

DIČ: 2022471924

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavené k 31. decembru 2016

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Škrtiace klapky		Snímače polohy škrtiacej klapky		Vysokotlakové vstrekovacie čerpadlá		Sacie potrubia		Ostatné		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zahraničie celkom,	29 764 576	23 752 818	8 311 104	7 282 326	32 892 645	31 602 997	31 925	98 621	574 910	1 278 201	71 575 160	64 014 963
z toho:												
Nemecko	4 867 615	5 648 694	-	-	651 679	645 636	-	-	(3 896)	32 017	5 515 398	6 326 347
Poľsko	1 145 175	1 301 233	-	-	5 919 634	8 594 169	31 925	98 621	-	-	7 096 734	9 994 023
Francúzsko	10 240 394	7 793 147	7 944 805	7 042 848	-	-	-	-	(589)	154 476	18 184 610	14 990 471
Taliani	4 253 019	3 286 379	56 699	48 743	3 319 704	2 139 258	-	-	436	222 600	7 629 858	5 696 980
Spojené štáty	-	-	309 600	190 735	12 013 809	10 590 757	-	-	36 675	-22 605	12 360 084	10 758 887
Luxembursko	-	-	-	-	-	-36 000	-	-	-	-	-	-36 000
Madarsko	311 256	14 102	-	-	-	-	-	-	-	-	311 256	14 102
Česká republika	6 970 331	5 493 180	-	-	-	-	-	-	110	-	6 970 441	5 493 180
Čína	-426	-	-	-	10 987 819	9 669 177	-	-	28 122	91 713	11 015 515	9 760 890
Svätyňa	1 977 212	216 083	-	-	-	-	-	-	514 052	800 000	2 491 264	1 016 083
Spolu	29 764 576	23 752 818	8 311 104	7 282 326	32 892 645	31 602 997	31 925	98 621	589 753	1 278 201	71 590 003	64 014 963

Magnetí Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	71 048 219	63 049 005
Tržby z predaja služieb	31 401	-
Tržby za tovar	510 383	965 958
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	71 590 003	64 014 963

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

<i>Položka</i>	2016		2015		<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>	
	31. 12. 2016	31. 12. 2015	1. 1. 2015	2016	2015	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	536 293	509 613	315 398	26 680	194 215	
Výrobky	596 835	800 210	687 262	(203 375)	112 948	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
Spolu	1 133 128	1 309 823	1 002 660	(176 695)	307 163	
Manká a škody	-	-	-	-	-	
Reprezentačné	-	-	-	-	-	
Dary	-	-	-	-	-	
Iné	-	-	-	(19 321)	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				(196 016)	307 164	

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

<i>Položka</i>	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	798 014	666 400
<i>Výnosy z predaja materiálu</i>	-	-
<i>Výnosy z refakturácie nákladov</i>	287 610	517 533
<i>Výnosy - predchádzajúci rok</i>	218 364	70 585
<i>Ostatné</i>	292 040	78 282
Finančné výnosy, z toho:	145 731	151 981
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	87 297	69 062
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	58 434	82 919
<i>Precenenie derivátov</i>	58 432	82 897
<i>Úrokové výnosy</i>	2	22
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

<i>Položka</i>	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 469 037	5 743 690
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	14 723	17 995
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 723	8 998
iné uisťovacie auditorské služby	-	8 998
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 454 314	5 725 695
služby dočasného zamestnávania	2 254 394	2 270 204
preprava	2 008 515	1 241 354
odborné služby	514 189	394 632
organizačné služby	280 619	213 629
opravy a údržba	371 572	360 561
administratívne služby	250 850	296 391
cestovné	168 326	104 853
náklady na nábor a školenie zamestnancov	129 223	116 434
náklady na reprezentácia	29 059	39 971
ostatné služby	1 447 567	687 666
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	829 555	955 952
tvorba rezervy na záruky/reklamácie	402 647	467 645
poistenie	30 901	29 384
ostatné	396 007	458 923
Finančné náklady, z toho:	2 103 418	1 961 482
Kurzové straty, z toho:	130 213	210 123
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	67 188	99 261
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 973 205	1 751 359
úroky	1 692 528	1 509 443
bankové poplatky	9 047	3 975
precenenie derivátov	16 732	40 791
ostatné	254 898	197 150
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2016.

<i>Položka</i>	2016	2015
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	17 091	344 654
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	(2 944 725)	(647 840)	22	256 431	56 415	22
Daňovo neuznané náklady	4 904 556	1 079 002	22	1 933 149	425 293	22
Výnosy nepodliehajúce dani	(496 069)	(109 135)	22	(1 050 500)	(231 110)	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	(1 460 882)	(321 394)	22	(1 136 200)	(249 964)	22
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-
Splatná daň z príjmov		2 880	-		2 880	-
Odložená daň z príjmov		-	-		-	-
Celková daň z príjmov		2 880	-		2 880	-

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odhodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V rokoch 2016 a 2015 neboli poskytnuté členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy a výhody.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločníci, konatelia, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje vedenie spoločnosti. Podrobnosti o obchodoch so spriaznenými osobami sú uvedené v tabuľkách nižšie.

Spriaznená osoba – sesterské a pridružené spoločnosti	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
Nákup materiálu, služby	01 - nákup	2 887 077	1 140 312
Predaj výrobkov	02 - predaj	27 118 819	24 185 984
Prijatý úver	08 - úver	10 000 000	10 147 834
Úroky z prijatého úveru	08 - úver	1 651 316	1 506 271
Náklady na služby	03 - poskytnutie služby	49 411	-
Ostatné - refakturované služby	11 - iný obchod	10 246	13 172
Spriaznená osoba – materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
Nákup materiálu, služby	01 - nákup	5 002 933	4 914 566
Nákup toolingu	01 - nákup	-	210 000
Predaj výrobkov	02 - predaj	4 369 455	3 389 485
Náklady na záručné opravy	03 - poskytnutie služby	-	-
Nákup hmotného majetku	01 - nákup	8 006	113 388
Nákup nehmotného majetku	01 - nákup	1 314 924	2 291 091
Ostatné - refakturované služby	11 - iný obchod	113 341	315 271

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 842 931

DIČ: 2022471924

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

Zostatky a obrat za rok končiaci 31. decembra 2016

Spriaznená strana	Pohľadávky	%	Závazky	%	Náklady	%	Obstaranie DHM	%	Obstaranie DNM	%	Výnosy	%
CHANGCHUN MM PWT COMPONENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	0,00
FCA ITALY SPA	1 926	0,02	-	-	-	-	-	-	-	-	99 760	0,32
FCA POLAND S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 020	0,01
FCA POWERTRAIN POLAND SP. Z O.O.	330 047	3,71	-	-	-	-	-	-	-	-	1 173 079	3,72
FERRARI SPA	536 755	6,03	14 624	0,06	1 187	0,01	-	-	-	-	3 326 507	10,54
FIAT CHRYSLER FIN SA	2 379 400	26,74	20 232 182	83,50	1 688 542	17,37	-	-	-	-	-	-
FIAT CHRYSLER FINANCE SPA	-	-	1 150	0,00	1 150	0,01	-	-	-	-	-	-
Fiat Chrysler RIMACO SA	-	-	-	-	37 925	0,39	-	-	-	-	-	-
FIAT SERVICES POLSKA SP. Z O.O.	-	-	6 015	0,02	175 643	1,81	-	-	-	-	-	-
FIDIS	-	-	459 313	1,90	249 896	2,57	-	-	-	-	-	-
I-FAST CONTAINER LOGISTIC SPA	-	-	500	0,00	1 028	0,01	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI (CHINA) CO.,LT	677 429	7,61	-	-	-	-	-	-	-	-	3 019 296	9,57
MAGNETI MARELLI AUTO COMP.WUHU	308 946	3,47	-	-	1 757 957	18,09	-	-	-	-	991 876	3,14
MAGNETI MARELLI MOTOPROPULSION Co,Ltd	3 516 959	39,53	325 061	1,34	579 565	5,96	3 140	28,17	-	-	18 208 156	57,71
MAGNETI MARELLI SHANGHAI	-	-	5 041	0,02	8 222	0,08	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI SLOVAKIA SRO	9 851	0,11	305 657	1,26	321 633	3,31	-	-	-	-	7 813	0,02
MAGNETI MARELLI SPA	1 074 299	12,07	2 880 200	11,89	4 894 734	50,36	8 006	71,83	1 314 924	100,00	4 372 605	13,86
MASERATI SPA	26 240	0,29	-	-	-	-	-	-	-	-	33 209	0,11
MM POWERTRAIN USA LLC	35 458	0,40	-	-	2 791	0,03	-	-	-	-	314 623	1,00
Total	8 897 310	100	24 229 743	100	9 720 273	100	11 146	100	1 314 924	100	31 551 104	100

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 842 931

DIČ: 2022471924

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

Zostatky a obrat za rok končiaci 31. decembra 2015

Spriaznená strana	Pohľadávky	%	Záväzky	%	Náklady	%	Obstaranie DHM	%	Obstaranie DMM	%	Výnosy	%
FCA ITALY SPA	1 793	0,03	-	-	98	0,00	-	-	-	-	22 745	0,08
FCA POLAND S.A.	221	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	10 912	0,04
FCA POWERTRAIN POLAND SP. Z O.O.	253 509	4,74	-	-	-	-	-	-	-	-	1 388 941	4,98
FERRARI SPA	419 050	7,83	13 996	0,06	13 063	0,17	-	-	-	-	2 304 540	8,26
FIAT CHRYSLER FIN SA	-	-	18 802 125	82,41	1 506 271	19,38	-	-	-	-	-	-
FIAT CHRYSLER FINANCE SPA	-	-	1 200	0,01	1 200	0,02	-	-	-	-	-	-
FIAT SERVICES POLSKA SP. Z O.O	-	-	-	-	156 924	2,02	-	-	-	-	-	-
FIDIS	-	-	26 519	0,12	236 126	3,04	-	-	-	-	-	-
I-FAST CONTAINER LOGISTIC SPA	-	-	312	0,00	672	0,01	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI (CHINA) CO.,LT	1 015 126	18,97	-	-	-	-	-	-	-	-	4 766 997	17,09
MAGNETI MARELLI SHANGHAI Co.,Ltd	-	-	-	-	5 713	0,07	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI AUTO COMP.WUHU	12 077	0,23	402 135	1,76	392 915	5,06	-	-	-	-	399 865	1,43
CHANGCHUN MM PWT COMPONENTS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80	0,00
MAGNETI MARELLI GMSH	-	-	-	-	6 559	0,08	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI MOTOPROPULSION	2 784 258	52,03	37 278	0,16	178 586	2,30	-	-	-	-	15 003 141	53,79
MAGNETI MARELLI SLOVAKIA SRO	-	-	76 084	0,33	117 711	1,51	-	-	-	-	6 456	0,02
MAGNETI MARELLI SPA	725 689	13,56	3 456 615	15,15	5 124 566	65,94	113 388	100,00	2 291 091	100,00	3 704 756	13,28
MASERATI SPA	51 411	0,96	-	-	-	-	-	-	-	-	83 577	0,30
MM POWERTRAIN USA LLC	87 972	1,64	-	-	2 582	0,03	-	-	-	-	198 729	0,71
Fiat Chrysler RIMACO SA	-	-	-	-	28 163	0,36	-	-	-	-	-	-
Total	5 351 106	100	22 616 264	100	7 771 149	100	113 388	100	2 291 091	100	27 890 739	100

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.2016</i>
Základné imanie	7 000 000	-	-	-	7 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	5 000 000	-	-	5 000 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(6 974 752)	-	-	253 551	(6 721 200)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	253 551	(2 947 605)	-	(253 551)	(2 947 605)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Celkom	278 799	2 052 395	-	-	2 331 195

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.2015</i>
Základné imanie	7 000 000	-	-	-	7 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážlo	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(5 415 342)	-	-	(1 559 410)	(6 974 752)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 559 410)	253 551	-	1 559 410	253 551
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Celkom	25 248	253 551	-	-	278 799

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Peniaze	211	166	358
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	427 367	16 942
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty			17 300
Finančné účty spolu		427 533	17 300
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Priehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Mínulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2,944,725	266,431
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	7,244,135	6,323,554
A.1.1	Odpisy d'hodobého nehmotného majetku a d'hodobého hmotného majetku (+)	4,583,110	4,344,918
A.1.2	Zostatková hodnota d'hodobého nehmotného majetku a d'hodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu rezerv (+/-)	331,859	425,604
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	570,986	385,669
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	72,704	-407,087
A.1.7	Dividendy a iné podielej na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	1,692,528	1,509,443
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	-22
A.1.10	Kurzový zisk vyčistený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-70,076	-46,832
A.1.11	Kurzová strata vyčistená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	63,026	110,851
A.1.12	Výsledok z predaja d'hodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-926,286	479,216
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2,580,384	-863,684
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3,642,738	1,828,313
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	-1,988,640	-485,414
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3,373,124	7,059,200
A.4	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	2	22
A.5	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1,655,697	-1,532,144
A.6	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podielej na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
A.7	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1,717,429	5,527,076
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2,880	
A.8	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1,714,549	5,527,076
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie d'hodobého nehmotného majetku (-)	-2,291,091	-44,870
B.2	Výdavky na obstaranie d'hodobého hmotného majetku (-)	-4,013,225	-3,354,113
B.3	Výdavky na obstaranie d'hodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4	Prijmy z predaja d'hodobého nehmotného majetku (+)		
B.5	Prijmy z predaja d'hodobého hmotného majetku (+)		
B.6	Prijmy z predaja d'hodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7	Výdavky na d'hodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8	Prijmy zo splácania d'hodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktoré je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9	Výdavky na d'hodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou d'hodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	Prijmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpísaného nájomcom (+)		
B.12	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-6,304,316	-3,398,983

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	5,000,000	
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	5,000,000	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-2,487,859
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytnú banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytnú banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-2,487,859
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmlúvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5,000,000	-2,487,859
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	410,233	-359,764
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	17,300	377,064
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	427,533	17,300
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 (+/-)	427,533	17,300