

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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	MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Ľ. Podjavorinskej 16, Nové Mesto nad Váhom 915 01
Dátum založenia	13. mája 1994
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	17. júna 1994
Hospodárska činnosť	- výroba plastických častí vonkajších zrkadiel automobilov a ich pokrývania náterom, - zostavovanie vonkajších zrkadiel automobilov, - obchodná činnosť – nákup a predaj – v rámci voľnej živnosti, - výroba štandardných okenných systémov v rozsahu voľnej živnosti, - výroba zväracích a montážnych liniek pre automobilový priemysel, - výroba ukazovateľov smeru jazdy (od 1.2.2013)

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	481	468
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	493	470
z toho: vedúci zamestnanci	23	17

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 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 2016

Účtovnú závierku spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30.6.2017.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Magna International Inc., 337 Magna Drive, L4G7K1 Aurora, Ontario, Canada. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej 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 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
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, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- b) Dlhodobý nehmotný 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. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.
- c) Prenájom (leasing): Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na účtu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech nákladov. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na účtu 562 – Úroky.

- d) Zásoby obstarané kúpou:
Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Od roku 2010 spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám, pri ktorých je ich skladová hodnota vyššia než ich predpokladaný ročný objem objednávok.
- e) 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.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Spoločnosť účtuje o zákazkovej výrobe v súvislosti s vytváraním nástrojov. Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method). Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie. Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku. Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- h) Pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- i) Finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Závazky:
pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- m) 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.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- o) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) 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 %.
- r) O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

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 – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, nevyfakturované dodávky a iné. 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 zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80 % 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 možnej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho 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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy, haly – základná stavba	40	1/40
Budovy, haly – prístavba	20	1/20
Parkovisko	10	1/10
Počítače a počítačové príslušenstvo – základné časti	5	1/5
Počítač a počítačové príslušenstvo – ostatné	3	1/3
Stroje a zariadenia – ťažké stroje	15	1/15
Stroje a zariadenia – ostatné	10	1/10
Inventár a zariadenia kancelárií	10	1/10
Náradie, formy a lisovacie stroje	5	1/5
Dopravné prostriedky	3	1/3

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

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.
- c) Cenné papiere sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov.
- d) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.
- e) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

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 a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. 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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Nevýznamné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	1 085 818	-	-	-	36 000	-	1 121 818
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	4 764	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	36 000	-	-	-	-	-	4 764
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	(36 000)	-	-
Prírastky	-	1 055 966	-	-	-	-	-	1 126 582
Úbytky	-	24 431	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	1 080 397	-	-	-	-	-	1 080 397
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	29 852	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	46 185	-	-	-	36 000	-	65 852
								46 185

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	1 086 980	-	-	-	-	-	1 086 980
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(1 162)	-	-	-	36 000	-	36 000
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	(1 162)
K 31. decembru 2016	-	1 085 818	-	-	-	36 000	-	1 121 818
Oprávk								
K 1. januáru 2016	-	1 043 949	-	-	-	-	-	1 043 949
Prírastky	-	13 179	-	-	-	-	-	13 179
Úbytky	-	(1 162)	-	-	-	-	-	(1 162)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 055 966	-	-	-	-	-	1 055 966
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	43 031	-	-	-	-	-	43 031
K 31. decembru 2016	-	29 852	-	-	-	36 000	-	65 852

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 34 103 236
DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty
31. december 2017

	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 2017	298 883	9 420 744	20 649 179	-	-	-	1 187 346	46 483	31 602 635
Prírastky	795 000	16 796 515	2 833 522	-	-	-	790 796	1 912 975	23 128 808
Úbytky	(298 883)	(9 335 837)	(229 642)	-	-	-	(32 328)	-	(9 896 691)
Presuny	-	-	1 025 460	-	-	-	(978 977)	(46 483)	-
K 31. decembru 2017	795 000	16 881 422	24 278 519	-	-	-	966 836	1 912 975	44 834 752
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	3 458 667	13 339 742	-	-	-	-	-	16 798 409
Prírastky	-	421 051	1 782 903	-	-	-	-	-	2 203 954
Úbytky	-	(3 723 126)	(698 718)	-	-	-	-	-	(4 421 843)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	156 592	14 423 928	-	-	-	-	-	14 580 520
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	298 883	5 962 077	7 309 437	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	795 000	16 724 830	9 854 591	-	-	-	1 187 346	46 483	14 804 226
							966 836	1 912 975	30 254 232

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 34 103 236
DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľ's ké 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	298 883	9 397 804	20 336 661	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	22 939	1 008 461	-	-	-	305 769	48 455	30 387 572
Úbytky	-	-	(1 050 167)	-	-	-	1 187 346	46 483	2 265 229
Presuny	-	-	354 224	-	-	-	-	-	(1 050 167)
K 31. decembru 2016	298 883	9 420 744	20 649 179	-	-	-	(305 769)	(48 455)	31 602 635
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	3 157 907	12 895 887	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	300 760	1 631 167	-	-	-	-	-	16 053 794
Úbytky	-	-	(1 187 313)	-	-	-	-	-	1 931 927
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 187 313)
K 31. decembru 2016	-	3 458 667	13 339 742	-	-	-	-	-	-
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	16 798 409
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	298 883	6 239 897	7 440 774	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	298 883	5 962 077	7 309 437	-	-	-	305 769	48 455	14 333 778
							1 187 346	46 483	14 804 226

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Materiál	68 246	16 369	-	-	84 642
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 415	1 490	-	-	5 905
Výrobky	6 566	2 812	-	-	9 378
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	79 227	20 698	-	-	99 925

2.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Položka	2017	2016	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 573 942	2 248 977	-
Náklady na zákazkovú výrobu	3 957 008	2 248 029	-
Hrubý zisk/strata	(383 066)	948	-

Spoločnosť účtovala v bežnom roku o zákazkovej výrobe. Výnosy zo zákazkovej výroby sú určené na základe rozpočtu výnosov. Spoločnosť používa metódu percenta dokončenia, t.j., že výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia zákazky.

Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ako pomer skutočne vynaložených nákladov k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu. Vplyv zmeny odhadu sa účtuje ako výnos alebo zníženie výnosu v tom účtovnom období, v ktorom bola zmena uskutočnená.

Ak pri zákazke nie je dohodnutá čiastková fakturácia, vplyv zmeny odhadu sa účtuje do výnosov prostredníctvom účtu 606 – Výnosy zo zákazky, a to vo výške nákladov vynaložených na zákazku. Zisk zo zákazky zodpovedajúci stupňu dokončenia sa účtuje prostredníctvom účtu 316 – Čistá hodnota zákazky.

Ak pri zákazke je dohodnutá čiastková fakturácia, náklady sa aktivujú prostredníctvom účtu 606 – Výnosy zo zákazky iba vo výške rozdielu medzi skutočnou fakturáciou a nákladmi vynaloženými na zákazku. Zisk zo zákazky zodpovedajúci stupňu dokončenia sa účtuje prostredníctvom účtu 316 – Čistá hodnota zákazky.

Ak sú rozpočtované náklady na zákazku vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, vytvára sa rezerva na stratu zo zákazky. Spoločnosť v roku 2017 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 327 453 EUR. Spoločnosť v roku 2016 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 101 008 EUR.

Hodnota zákazkovej výroby	2017	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	877 440	3 886 189
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	383 066	382 118
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 041 244	9 987 476	25 028 720
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	22 114 102	-	22 114 102
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	1 307 280	-	1 307 280
	52 866	-	52 866
Spolu krátkodobé pohľadávky	44 817 230	3 685 738	48 502 968

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 200 937	4 112 209	17 313 146
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	21 118 342	-	21 118 342
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	2 675 117	-	2 675 117
	74 854	-	74 854
Spolu krátkodobé pohľadávky	37 069 250	4 112 209	41 181 459

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30-60 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	190 703	-	(78 932)	-	111 771
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	190 703	-	(78 932)	-	111 771

V bežnom aj v predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vytvorila 100 % opravné položky k pohľadávkam po splatnosti nad 180 dní. Na pohľadávky voči spriazneným osobám sa opravná položka netvorí.

Na pohľadávky nie je zriadené žiadne záložné právo.

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 401	797
Bankové účty termínované	51 988	73 612
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	53 389	74 409

Spoločnosť má zriadenú colnú záruku vo výške 133 000 EUR v Tatra banke. V predchádzajúcom roku bola vo výške 133 000 EUR.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
licenčné poplatky	-	-
ostatné	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
poistenie	63 601	81 284
nájomné	216	53 046
ostatné	-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	63 385	28 238
prenájom	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
prenájom	-	-
ostatné	-	-
Spolu	63 601	81 284

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Zákonný rezervný fond vo výške 92 943 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovný zisk	11 205 402
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	11 205 402
Iné	-
Spolu	11 205 402

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-				
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-				
Záručné opravy	-				
Odchodné do dôchodku	-				
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	286 464	353 940	286 464	-	353 940
Nevyčerpané dovolenky	286 464	353 940	286 464	-	353 940
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 997 424	4 947 258	4 997 424	-	4 947 258
Warranty	329 137	330 398	329 137	-	330 398
Audit, overenie ÚZ, daňové poradenstvo, mzdy	22 200	21 104	22 200	-	21 104
Time konto, bonusy, odmeny	553 261	533 044	553 261	-	533 044
Give back	436 037	261 999	436 037	-	261 999
Bonusy zákazníkom	675 888	576 929	675 888	-	576 929
Nájom pracovníkov	338 592	348 744	338 592	-	348 744
Mzdy	13 524	47 946	13 524	-	47 946
Vstupný poplatok - projekt	150 000	-	150 000	-	-
Suppliers disputes	100 000	-	100 000	-	-
Iné		2 827 095		-	2 827 095
Nevyfakturované dodávky majetku	2 337 792		2 973 353	-	
	40 993	-	40 993	-	-

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Záručné opravy	-	-	-	-	-
Odchodné do dôchodku	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	3 487 765	5 283 888	3 487 764		5 283 888
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	212 572	286 464	212 571	-	286 464
Audit, overenie ÚZ, daňové poradenstvo, mzdy	21 996	-	21 996	-	-
Nevyčerpané dovolenky	190 575	286 464	190 575	-	286 464
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 275 193	4 997 424	3 275 193	-	4 997 424
Price reduction	-	-	-	-	-
Warranty	346 760	329 137	346 760	-	329 137
Audit, overenie ÚZ, daňové poradenstvo, mzdy	-	22 200	-	-	22 200
Time konto, bonusy, odmeny	595 417	553 261	595 417	-	553 261
Give back	101 126	436 037	101 126	-	436 037
Bonusy zákazníkom	105 673	675 888	105 673	-	675 888
Nájom pracovníkov	328 717	338 592	328 717	-	338 592
Mzdy	9 158	13 524	9 158	-	13 524
Vstupný poplatok - projekt	-	150 000	-	-	150 000
Suppliers disputes	-	100 000	-	-	100 000
Iné	1 771 689	2 337 792	1 771 689	-	2 337 792
Nevyfakturované dodávky majetku	16 653	40 993	16 653	-	40 993

3. Závazky

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

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 178 003	156 439
Spolu dlhodobé záväzky	8 178 003	156 439
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	14 754 965	13 771 142
Záväzky po lehote splatnosti	3 333 374	3 270 934
Spolu krátkodobé záväzky	18 088 339	17 042 076

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	1 380 188	3 243 344
zdaniteľné	(539 149)	(370 938)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	1 919 337	3 614 282
zdaniteľné	(5 295 068)	(4 537 008)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	-	-
Odložená daňová pohľadávka	21	21
Uplatnená daňová pohľadávka:	822 125	271 669
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(550 455)	271 669
zaúčtovaná do vlastného imania	(148 170)	(108 583)
Odložený daňový záväzok	(402 286)	221 473
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	156 439	149 685
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	194 808	188 550
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	194 808	188 550
Konečný zostatok sociálneho fondu	173 244	181 796
	178 003	156 439

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Deriváty

Spoločnosť má s bankou RZB uzatvorený menový forward na nákup USD. Spoločnosť má s MAGNA AUTECA uzatvorený menový forward na predaj USD. Forward bol dohodnutý na viacero obchodov a je postupne splatný až do 14. apríla 2022. Reálna hodnota forwardu k 31. decembru 2017 je v sume 861 017 EUR (záväzok) a k 31. decembru 2016 predstavovala 1 054 631 EUR (požiadavka). Forward bol uzatvorený na neverejnom trhu.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31.12.2017		Zabezpečovaná položka	
	pohľadávky	záväzku		
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	
Menový forward	-	(861 017)	-	
	-	(861 017)	1,146 USD/EUR	
	-	-	-	
Vlastné imanie	31.12.2016		Zabezpečovaná položka	
	pohľadávky	záväzku		
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	
Menový forward	-	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	1 054 631	-	-	
Menový forward	1 054 631	-	1,076 USD/EUR	
	-	-	-	
Položka	31.12.2017		31.12.2016	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	s vplyvom na		s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	1 915 648	-	88 119
Menový forward	-	1 915 648	-	88 119
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	-
Úrokový swap	-	-	-	-
	-	-	-	-

Poznámky ÚČ PODV 3-01 IČO: 34 103 236 DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahranície (EU)		Zahranície (tretie krajiny)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Výrobky	2 039 656	3 248 594	102 181 408	100 122 626	9 632 547	-	113 853 610	103 371 220
Služby	1 761 516	-	310 618	1 789 461	15 190	-	2 087 324	1 789 461
Zákazky	-	-	3 573 942	2 248 977	-	-	3 573 942	2 248 977
Čistý obrat celkom	3 801 172	3 248 594	106 065 968	104 161 064	9 647 736	-	119 514 876	107 409 658

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka

	2017		2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	31. 12. 2016	1. 1. 2016	2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 037 423	1 220 209	1 220 209	370 687	(182 786)	849 522
Výrobky	1 110 880	900 772	900 772	1 227 833	210 108	(327 061)
Zvieratá	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 148 303	2 120 981	2 120 981	1 598 520	-	522 461
Manká a škody	-	-	-	-	16 322	46 512
Reprezentatívne	-	-	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-	500	-
Iné	-	-	-	-	169 110	67 201
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	-	-	-	-	213 254	636 174

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neučtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty. Spoločnosť vyrába ale aj obstaráva zásoby vlastnej výroby a je ich možné v systéme evidovať iba pod jedným evidenčným číslom. Preto obstaranie zásoby vlastnej výroby je účtované aj voči príslušnému dodávateľovi.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého majetku	14 471 742	10 007 646
Tržby z predaja materiálu	6 350 708	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	7 606 692	8 637 497
Finančné výnosy, z toho:	514 342	1 370 149
Kurzové zisky, z toho:	400 807	523 335
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	94 260	92 069
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
úroky	306 547	431 266
výnosy z derivátových operácií	2 853	1 491
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	303 694	429 775
	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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**

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 510 005	170 028 890
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	32 000	32 000
iné uistovacie audítorské služby	32 000	32 000
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
opravy a udržiavanie	21 478 005	16 996 890
cestovné	146 013	110 673
náklady na reprezentáciu	270 671	210 157
logistické náklady (preprava, logistika, triedenie)	78 662	76 301
management, IT, IC, Intergroup fees	4 753 022	4 093 460
nástroje	2 811 348	2 884 386
kooperácie	3 954 468	2 328 598
research and development	1 115 054	750 532
nájom majetku	1 007 774	1 095 867
mzdy externých pracovníkov	518 491	553 102
ostatné	2 696 803	1 970 856
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 125 700	2 922 958
spotreba materiálu a energií	81 791 522	74 729 106
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	67 109 062	65 337 734
predaný materiál	5 564 542	-
garancie	6 119 423	6 954 198
odpisy dlhodobého majetku	189 617	106 989
ostatné	2 106 360	1 788 069
Celková suma osobných nákladov:	702 517	542 116
Mzdy	13 608 249	12 107 293
Ostatné náklady na závislú činnosť	10 172 228	9 302 579
Sociálne a zdravotné poistenie	-	-
Sociálne zabezpečenie	3 116 672	2 497 142
Finančné náklady, z toho:	319 348	307 571
Kurzové straty, z toho:	586 270	114 073
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	117 131	94 806
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	-	-
Nákladové úroky	469 139	19 267
Ostatné finančné náklady	282 500	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	189 639	19 267
	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. 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 2017.

Položka	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	12 937
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	17 104 633			14 607 597		
Daňovo neuзнанé náklady (trvalé rozdiely)		3 591 973	21%		3 213 671	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	641 097	134 630	0,79%	505 378	111 183	0,76 %
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	(12 937)	-0,09 %
Iné	49 151	10 322	0,06%	-	-	-
Spolu	690 248	3 736 925	21,85%	915 723	3 402 194	23,29 %
Splatná daň z príjmov		3 885 095	22,71%		3 510 777	24,03 %
Odložená daň z príjmov		(148 170)	-0,87%		(108 583)	-0,74 %
Celková daň z príjmov		3 736 925	21,85%		3 402 194	23,29 %

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 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	184 715	219 352
Majetok prijatý do úschovy	9 713	9 700
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	100 947	86 864
	223 116	246 877

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, 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 predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

Materská účtovná jednotka

Partnerská spol.	Spríaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
1111	MAGNA INTERNATIONAL INC			-1 017 552	služby		

Ostatné spríaznené osoby

Partnerská spol.	Spríaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
429	Spiegelsysteme	748 974		-2 167 444	materiál / nástroje	7 080 412	nástroje / hotové výrobky
439	Magna Auteca AG						
1723	Auteca Klagenfurt	0	-1 699 596	-11 429 836	materiál / služby	18 129	služby / nástroje
1730	Magna Otomotive Sanay	3 250				400	služby
1764	Magna Mirrors Holding Sailauf					20 976	služby
1768	MM Engineering Sailauf		-129 079	-1 861 414	služby	1 548 297	služby
1779	Magna Donnelly Shanghai Aut.	76 416	-275 502	-1 613 534	služby / nástroje	1 074	služby
1780	Guangdong Magna Automotive Mirrors					151 665	hotové výrobky
1796	MM South Carolina - Grand Haven South	5 610			materiál		
1803	Magna Intern. Facsimile		-3 901	-10 857			
1817	Donnelly Schleiz	434 495	-247 281	-2 908 493	materiál	104 289	hotové výrobky
1818	Magna Espana	56 817				1 393	služby
1819	Magna Mirrors Dorfprozelten	524 153		-37 607	materiál / služby	537 614	nástroje / hotové výrobky
2103	Magna Business Travel Sailauf			-39 069	materiál / služby	725 685	hotové výrobky
2159	MD Shanghai Automotive Tech.		-3 632			4 096 233	hotové výrobky/ nástroje / R&D
2222	Magna Exteriors Altbach	6 563	-21 908	-441 039	služby		
2253	Magna Automotive Mirrors Tianjin	10 709			materiál / služby		
357	Magna Managment					33 387	služby
418	New Magna Investments - RZB	0	-44 534	-78 988	služby	49 212	hotové výrobky
			0	-1 060	služby		

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
418	New Magna Investments - Bank of America	89	0				
795	Magna Seating Sailauf						
843	Magna Exteriors (Liverpool) Ltd.	0		-200	služby		
1237	Magna Otomotiv SAN	0		-300 000	materiál		
1243	Magna Exteriors and Interiors Bohemia					42	služby
1351	Magna PowerTrain - Service Technologies		-2 847	-2 847	služby		
1679	Magna Top Car System DE	2 758					
1912	Magna Europe RZB	3 845				83 463	hotové výrobky
1912	Magna International Europe	22 114 102				40 401	služby
1985	Magna Project Consulting	15 062		-104 525	služby	615	úroky
2089	Magna International GmbH - IT Germany	8 076		-2 459	služby	200 341	služby
2226	Magna Steyr AG	0	-69 164	-319 730	služby	102 749	služby
2279	Magna Automotive Holding			-9 390	licencie	123 915	služby
2395	Autolaunch Limited - Finance division		-51 467	-218 965	služby / licencie		
680	Magna Closures Group - Canada		-8 000 000	-358 333	úroky z úveru		
1057	Magna International Japan		-257	-254	služby		
2224	Magna Closures and Mirrors Korea	0		-81	materiál		
MIGRP	Magna International Aurora, Ontario - Canada		-24 535	-292 185	materiál		
			-90 537				
	Spolu	24 010 920	-10 664 239	-23 219 492	- - - - -	14 920 291	- - - - -

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 34 103 236 DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohl'adávk	Závázky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
Materská účtovná jednotka							
1111	Magna International Inc		57 423	737 349	služby		
Ostatné spriaznené osoby							
357	Magna Management AG						
418	Intier Swiss Finance Branch		48 400	48 400	služby		
429	Magna Spiegelsysteme GmbH	886 333	349 564	145	dlh. úroky		
439	Magna Auteca AG	724	1 625 055	1 799 423	material / služby	6 395 435	hotové výrobky / služby
680	Magna Closures Inc.			9 174 980	material / služby	3 153	služby
1243	Magna (Bohemia) s.r.o. Service Technologies GmbH & Co OG		395	392	služby		
1351		11 920		1 856	služby		
1427	Magna Closures Automotive (p) Ltd	12 867					
1730	Magna Otomotiv Sanayi ve Ticaret A.S.	23 829					
1764	Magna Mirrors Holding GmbH	219 489	441 954	1 772 641	služby	49 983	hotové výrobky
1768	Magna Engineering GmbH		315 060	891 759	služby	1 158 072	služby
1779	Magna Donnelly (Shanghai) Automotive Systems Co. Ltd.	84 298					
1780	Guangdong Donnelly ZhenHua Automotive Systems Co.,LTD.	2 171		7 791	material / služby	114 661	hotové výrobky

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
1796	Magna Mirrors of America, Lowell and South Carolina divisions	10 964				158 191	hotové výrobky
1803	Magna Mirrors of America	2 840	129 987	3 453 984	material	3 944	služby
1817	Magna Mirrors Schleiz GmbH	12 739	649,5	713,36	material	62 751	hotové výrobky
1818	Magna Mirrors España, S.A.	117 424	7 070	24 226	material	737 344	hotové výrobky
1819	Magna Mirrors GmbH & Co. KG	734 119	-102 420	52 621	služby	3 903 356	hotové výrobky / služby
1912	New Magna Investments NV, Genk, Belgium, Zweigniederlassung Steinhausen			104 414	služby	184 881	služby
1985	MAGNA International (Germany) GmbH	56 648					
2089	MAGNA International (Germany) GmbH	33 806	117 380	359 651	služby	150 597	služby
2103	Magna Business Travel GmbH		3 240	3 240	ostatné	93 457	služby
2159	Magna Mirrors (Taicang) Automotive Technology Co., Ltd.	141	29 156	299 694	material / služby		
2222	Magna Exteriors GmbH	2 998					
2224	Magna Closures & Mirrors Korea Co.		15 613	254 243	material	30 730	služby
2226	Magna Steyr AG and Co KG			8 200	služby	100	služby
2279	Magna (2279) Automotive Holding AG		124 598	4 453	služby		

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	833 158	-	(1 513 362)	-	(680 204)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 983 473	-	-	11 205 402	40 188 875
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	11 205 403	13 367 708	-	(11 205 402)	13 367 708
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2016

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 142 750	-	(309 592)	-	833 158
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 056 696	-	-	15 926 778	28 983 474
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	15 926 778	11 205 403	-	(15 926 778)	11 205 403
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. 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:

Položka	Účet	31.12.2017	31.12.2016
Peniaze	211	-	624
Ceniny	213	1 401	173
Účty v bankách	221	51 988	73 612
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		53 389	74 409
Finančné účty spolu		53 389	74 409
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	PY issued	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	17 104 633	14 607 597
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 778 998	3 720 521
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 106 360	1 788 069
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
	Zmena stavu rezerv (+/-)	0	0
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	17 310	1 796 123
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-58 234	49 958
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	17 683	11 860
	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
	Úroky účtované do výnosov (-)	282 500	1 491
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-2 854	0
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-786 166	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	202 399	73 020
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-6 719 327	-1 276 038
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 605 122	-1 374 150
	Zmena stavu zásob (-/+)	-207 797	580 029
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	93 592	-481 917
	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.)	0	0
	Prijaté úroky (+)	12 164 304	17 052 080
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	2 854	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-282 500	-1 491
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-2 159 385	-6 510 388
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 725 273	10 540 201
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 764	0
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-23 096 477	-2 281 338
	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 (-)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
	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 (+)	6 350 708	0
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-995 760	-8 255 058
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek	0	0
	Prijaté úroky (+)	0	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-17 746 293	-10 536 396

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	0	0
	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	0	0
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	8 000 000	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
	Príjmy z úverov (+)	0	0
	Výdavky na splácanie úverov (-)	0	0
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	8 000 000	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	0	0
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	8 000 000	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-21 020	3 805
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	74 409	70 605
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	53 389	74 409
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 + G)	0	0
		53 389	74 409