

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 2017		

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. Zamestanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	345	311
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	337	336
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	6	7

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 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 Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. marca 2017

6. Členovia orgánov spoločnosti

Body	Name
Executive	Gianpaolo Luigi Accossato
Executive	Piero Toselli (do 10. januára 2017)
Executive	Roberto Flora (od 10. januára 2017)
Executive	Alban Rideau
Executive	Francesco Vecchia
Executive	Jean-Michel Yves Méot

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 2017		

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

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	V %	V %	
Magneti Marelli S.p.A.	12 000 000	100	100	-
Spolu	12 000 000	100	100	-

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. (sídlo spoločnosti: Amsterdam, Holandsko; adresa ST. James's Street 25, Londýn SW1A 1HA, Veľká Británia), 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 Chrysler Automobiles 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

- 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.
- Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť vykázala za rok končiaci sa 31. decembra 2017 záporný pracovný kapitál vo výške 29,1 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.
- 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.
- 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.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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.
- 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. Obstarávacía 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 obstarávacía 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 obstarávacía 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 prenájomiteľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v Ostatných 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. Obstarávacía 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) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- 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 21% 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 majetoku	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 sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky 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 zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

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

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 preddávky 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. Štátne dotácie

Štátne dotácie sú zaúčtované len vtedy, ak je takmer isté, že Spoločnosť splní podmienky ich pridelenia a dotácie budú prijaté. Sú časovo rozlíšené a systematicky zúčtované do výnosov počas obdobia, v ktorom sú zaúčtované súvisiace náklady. V tejto účtovnej závierke sú prijaté dotácie účtované ako "Daňové dotácie a pohľadávky" na strane aktív v súvahe.

13. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roka 2017 nedošlo k zmene uplatňovaných účtovných zásad a metód.

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 2017		

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	5 090 418	327 459	-	-	925	1 238 749	-	6 657 551
Prírastky	-	-	-	-	-	1 942 758	-	1 942 758
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	1 263 378	80 029	-	-	410 060	(1 753 467)	-	-
K 31. decembru 2017	6 353 796	407 488	-	-	410 985	1 428 040	-	8 600 309
Oprávky								
K 1. januára 2017	(1 967 535)	(263 428)	-	-	(925)	-	-	(2 231 888)
Prírastky	(1 051 222)	(37 412)	-	-	(25 629)	-	-	(1 114 263)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	(3 018 757)	(300 840)	-	-	(26 554)	-	-	(3 346 151)
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	3 122 883	64 031	-	-	-	1 238 749	-	4 425 663
K 31. decembru 2017	3 335 039	106 648	-	-	384 431	1 428 040	-	5 254 158

Informácie o rozdelení nákladov účtovnej jednotky na výskum a vývoj:

- aktivované náklady na vývoj vo výške EUR 6 353 796

V roku 2017 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

Magnetit Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 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	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	5 090 418	327 459	-	-	925	1 238 749	-	6 657 551
Opravy								
K 1. januára 2016	(1 065 451)	(226 311)	-	-	(925)	-	-	(1 292 687)
Prírastky	(902 084)	(37 117)	-	-	-	-	-	(939 201)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	(1 967 535)	(263 428)	-	-	(925)	-	-	(2 231 888)
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 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

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 2017			

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 predávky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	568 237	8 684 197	27 448 098	-	-	217 521	2 911 322	-	39 829 375
Prírastky	-	-	(15 757)	-	-	-	5 754 829	-	5 754 829
Úbytky	-	-	6 172 050	-	-	-	(95 000)	-	(110 757)
Presuny	-	195 045	-	-	-	33 501	(6 400 596)	-	0
K 31. decembru 2017	568 237	8 879 242	33 604 391	-	-	251 022	2 170 555	-	45 473 447
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	(1 836 626)	(12 340 068)	-	-	(93 815)	-	-	(14 270 509)
Prírastky	-	(377 415)	(3 759 312)	-	-	(35 288)	-	-	(4 172 015)
Úbytky	-	-	15 757	-	-	-	-	-	15 757
K 31. decembru 2017	-	(2 214 041)	(16 083 623)	-	-	(129 103)	-	-	(18 426 767)
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	(412 104)	-	-	-	-	-	(412 104)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	(412 104)	-	-	-	-	-	(412 104)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	568 237	6 847 571	14 695 926	-	-	123 706	2 911 322	-	25 146 762
K 31. decembru 2017	568 237	6 665 201	17 108 664	-	-	121 919	2 170 555	-	26 634 576

Poznámky ÚČ POD 3-01		IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Magnetli Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.			
Poznámky individuálnej účtovnej závierky			
Zostavenej k 31. decembru 2017			

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	-	-	(75 573)	-	-	-	5 002 909	-	5 002 909
Úbytky	-	-	4 336 952	-	-	46 637	(4 080 637)	(411 000)	(75 573)
Presuny	-	108 048	-	-	-	-	-	-	0
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

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
	2017	2016	
Poškodenie majetku	Všetky typy strát	57 470 000	Fiat ChryslerRimaco SA, Švajčiarsko
Prerušenie podnikania	Náklady z hospodárskej činnosti,	-	Fiat ChryslerRimaco SA, Švajčiarsko
	ostatné náklady a mzdy + zisk pred zdanením	16 116 156	

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 2017.

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Item</i>	<i>1.1.2017</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2017</i>
Materiál	300 116	118 968	-	(88 005)	331 079
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	559 854		(432 017)	-	127 837
Výrobky	101 976	661	-	-	102 637
Zvieratá			-	-	
Tovar	84 183		-	-	84 183
Nehnutelnosť na predaj			-	-	
Poskytnuté preddavky			-	-	
Spolu	1 046 129	119 629	(432 017)	(88 005)	645 736

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 2017.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>			
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	-	-	-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 862 190	2 231 009	8 093 199
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 845 646	536 047	5 381 693
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	32 132	-	32 132
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 611 203	-	1 611 203
Iné pohľadávky	4 249	-	4 249
Spolu krátkodobé pohľadávky	12 355 420	2 767 056	15 122 476

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	3 095	-	3 095
Spolu krátkodobé pohľadávky	11 495 804	1 440 890	12 936 694

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30-60 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 767 056	1 440 890
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 355 420	11 495 804
Spolu krátkodobé pohľadávky	15 122 476	12 936 694
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 pohládkám

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	219 627	51 051	60 130	-	210 548
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	219 627	51 051	60 130	-	210 548

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 pohládkami

Spoločnosť k 31. decembru 2017 predala pohľadávky v celkovej sume 3 578 329 EUR faktoringovej spoločnosti.

Magnetí Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	297	166
Bankové účty bežné	754 907	427 367
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	755 204	427 533

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 2017.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
<i>preddavky</i>	1 400 914	1 442 657
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
<i>preddavky</i>	18 133	66 725
<i>poistenie</i>	17 762	66 527
	371	200
Spolu	1 419 047	1 509 382

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 straty za rok 2016

Item	2016
účtovná strata	2 947 605
Vysporiadanie účtovnej straty	2017
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 947 605
Iné	-
Spolu	2 947 605

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,					
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy,					
z toho:	1 521 201				1 963 697
záruky/reklamácie	1 521 201	498 564	(56 068)	-	1 963 697
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy,					
z toho:	83 790	78 271	(83 790)	-	78 271
nevyčerpané dovolenky	83 790	78 271	(83 790)	-	78 271
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:	35 000	-	-	-	35 000
zamestnanecké benefity	35 000	35 000	(35 000)	-	35 000

31. december 2016

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

Spoločnosť tvorí rezervy na záruky/reklamácie, nevyčerpané dovolenky a zamestnanecké benefity. Spoločnosť očakáva použitie rezerv v priebehu roka 2018 okrem rezervy na záruky/reklamácie, ktorej použitie predpokladá až po roku 2018.

3. Záväzky

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 jeden rok až päť rokov	63 550	61 628
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	63 550	61 628
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	5 568 667	3 828 623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41 885 732	40 189 490
Spolu krátkodobé záväzky	47 454 399	44 018 113

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
Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	(1 183 891)	(1 978 041)
<i>odpočítateľné</i>		
<i>zdaniteľné</i>	(1 183 891)	(1 978 041)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(2 666 731)	(2 875 977)
<i>odpočítateľné</i>		
<i>zdaniteľné</i>	(2 666 731)	(2 875 977)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	1 480 854
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	808 630	1 330 323
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	808 630	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 588	18 587
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 617	18 967
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	21 617	18 967
Čerpanie sociálneho fondu	(21 496)	(16 966)
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 709	20 588

4. Pôžičky v rámci skupiny

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2016
Krátkodobé pôžičky:				20 528 710	20 000 000
Fiat Chrysler Finance – pôžička 237007	EUR	7,29 %	18 April 2016		
Fiat Chrysler Finance – pôžička 341051	EUR	5,23%	17 Oct 2017		20 000 000
Fiat Chrysler Finance – pôžička 373551	EUR	3,819%	17 Oct 2018	20 528 710	

Spoločnosť Fiat Chrysler FinanceEurope (predtým Fiat Finance&Trade) je spriaznenou spoločnosťou. Hodnota pôžičiek je vykázaná v riadku súvahy Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám, rozdiel predstavujú úroky v sume 163 tisíc EUR.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 263	14 307
<i>úroky z cashpoolingu</i>	4 263	14 307
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 134 217	1 354 775
<i>tooling</i>	1 134 217	1 354 775
Spolu	1 138 480	1 369 082

6. Deriváty

Spoločnosť uzavrela niekoľko derivátových obchodov a klasifikuje deriváty ako určené na obchodovanie. K 31. decembru 2017 boli deriváty precenené na ich reálnu hodnotu, pričom pozitívne alebo negatívne reálne hodnoty týchto derivátov sú zahrnuté v ostatných pohľadávkach alebo ostatných záväzkoch.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31. 12. 2017		31. 12. 2016	
	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:	64 474	-	41 810	-
Uzavreté pozície	64 474	-	40 819	-
Otvorené pozície		-	991	-
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 2017 a 31. decembru 2016 takáto:

	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	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	42 364	42 842	-	26 730	41 040	-
Finančný náklad	3 452	1 394	-	3 218	2 473	-
Spolu	45 816	44 236	-	29 948	43 513	-

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 prenájatým majetkom.

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 2017		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

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

Oblasť odbytu	Škrtiace klapky		Snímače polohy škrtiacej klapky		Vysokotlakové vstrekovacie čerpadlá		Aktuátor		Ostatné		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	-	-	-	-	-	-	-	-	4 211	14 843	4 211	14 843
Zahranicie celkom,	28 763 986	27 785 074	9 062 871	8 311 104	31 491 350	32 892 645	3 866 609	1 979 502	2 323 378	606 835	75 508 194	71 575 160
z toho:												
Nemecko	2 080 485	4 867 615	-	-	680 131	651 679	-	-	440 622	-3 896	3 201 238	5 515 398
Poľsko	823 668	1 145 175	-	-	9 483 702	5 919 634	-	-	50 175	31 925	10 357 545	7 096 734
Francúzsko	12 044 654	10 240 394	8 751 213	7 944 805	0	-	-	-	323 000	-589	21 118 867	18 184 610
Taliansko	3 744 508	4 250 729	56 058	56 699	3 742 210	3 319 704	-	2 290	13 500	436	7 556 276	7 629 858
Spojené štáty	-	-	255 600	309 600	5 785 234	12 013 809	-	-	20 257	36 675	6 061 091	12 360 084
Luxembursko	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0
Maďarsko	5 849 347	311 256	-	-	-	-	-	-	588 041	0	6 437 388	311 256
Česká republika	4 221 324	6 970 331	-	-	-	-	-	-	0	110	4 221 324	6 970 441
Čína	-	-426	-	-	11 800 073	10 987 819	-	-	82 783	28 122	11 882 856	11 015 515
Kórea	-	-	-	-	-	-	97 112	-	-	-	97 112	-
Rumunsko	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Švajčiarsko	-	-	-	-	-	-	3 769 497	1 977 212	805 000	514 052	4 574 497	2 491 264
Spolu	28 763 986	27 785 074	9 062 871	8 311 104	31 491 350	32 892 645	3 866 609	1 979 502	2 327 589	621 678	75 512 405	71 590 003

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 2017		

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

Položka	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	72 951 524	71 048 219
Tržby z predaja služieb	40 000	31 401
Tržby za tovar	2 520 881	510 383
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	75 512 405	71 590 003

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2017		2016		Zmena stavu
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	1. 1. 2016	2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary	653 622	536 293	509 613	117 329	26 680
vlastnej výroby					
Výrobky	837 371	596 835	800 210	240 536	(203 375)
Zvieratá			-		-
Spolu	1 490 993	1 133 128	1 309 823	357 865	(176 695)
Manká a škody					-
Reprezentačné					-
Dary					-
Iné				19 321	(19 321)
Zmena stavu				377 186	(196 016)
vnútroorganizačných zásob vo					
výkaze ziskov a strát					

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

Položka	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	976 308	798 014
Výnosy z predaja materiálu	-	-
Výnosy z refakturácie nákladov	763 522	287 610
Výnosy – predchádzajúci rok	93 182	218 364
Ostatné	119 604	292 040
Finančné výnosy, z toho:	181 692	145 731
Kurzové zisky, z toho:	176 044	87 297
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 648	58 434
Precenenie derivátov	5 648	58 432
Úrokové výnosy	-	2

Magnetí Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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:	6 858 313	7 469 037
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	16 000	17 198
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 723	14 723
iné uisťovacie auditorské služby	1 277	2 475
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 842 313	7 451 839
služby dočasného zamestnávania	2 001 991	2 254 394
preprava	1 331 754	2 008 515
odborné služby	549 200	514 189
organizačné služby	344 391	280 619
opravy a údržba	449 942	371 572
administratívne služby	270 849	250 850
cestovné	138 499	168 326
personálne náklady	149 235	129 223
náklady na reprezentáciu	27 922	29 059
ostatné služby	1 578 530	1 447 567
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	771 195	829 555
tvorba rezervy na záruky/reklamácie	498 564	402 647
poistenie	32 875	30 901
ostatné	239 756	396 007
Finančné náklady, z toho:	1 588 571	2 103 418
Kurzové straty, z toho:	64 118	130 213
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 623	67 188
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 512 830	1 973 205
úroky	1 230 426	1 692 528
bankové poplatky	3 106	9 047
precenenie derivátov	70 122	16 732
ostatné	209 176	254 898
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úfavy z daní.

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

Item	2017	2016
Položka		
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	808 651	-
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	-	17 091
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-

Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavené k 31. decembru 2017**

	2017			2016		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	524 590		21	(2 944 725)		22
<i>teoretická daň</i>		110 164			(647 840)	
Daňovo neuznané náklady	2 378 775	499 543	21	4 904 556	1 079 002	22
Výnosy nepodliehajúce dani	(2 379 996)	(499 799)	21	(496 069)	(109 135)	22
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-	-	21	(1 460 882)	(321 394)	22
Umorenie daňovej straty	(523 369)	(109 908)	21	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	2 880	-	-	2 880	-
Spolu	-	2 880	-	-	2 880	-
Splatná daň z príjmov		2 880	-		2 880	-
Odložená daň z príjmov		(808 630)	-		-	-
Celková daň z príjmov		(805 750)	-		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 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné 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 2017 a 2016 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.

<i>Spriaznená osoba – sesterské a pridružené spoločnosti</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2017</i>	<i>2016</i>
Nákup materiálu, služby	01 – kúpa	1 075 712	2 887 077
Predaj výrobkov	02 – predaj	24 669 917	27 118 819
Prijatý úver	08 – úver, požička	20 528 710	10 000 000
Úroky z prijatého úveru	08 – úver, požička	1 230 426	1 651 316
Náklady na služby	03 – poskytnutie služby	13 000	49 411
Ostatné – refaktúrované služby	11 – iné	6 826	10 246

<i>Spriaznená osoba –materská spoločnosť</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2017</i>	<i>2016</i>
Nákup materiálu, služby	01 – kúpa	5 350 426	5 002 933
Nákup toolingu	01 – kúpa	-	-
Predaj výrobkov	02 – predaj	-	-
Náklady na záručné opravy	03 – poskytnutie služby	3 913 847	4 369 455
Nákup hmotné homajetku	01 – kúpa	-	8 006
Nákup nehmotného majetku	01 – kúpa	5 100	1 314 924
Ostatné – refaktúrované služby	11 – iné	300 598	113 341

Poznámky Úč POD 3-01		IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Magnetí Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.			
Poznámky Individuálnej účtovnej závierky			
Zostavenej k 31. decembru 2017			

Zostatky a obrat za rok končiaci 31. decembra 2017												
Spriaznená strana	Pohl'adávky	%	Závazky	%	Náklady	%	Obstaraní e DNM	%	Obstaranie DNM	%	Výnosy	%
FCA Italy SpA	1 186	0,02	22 560	0,09	22 560	0,29	-	-	-	-	10 394	0,04
FCA POLAND S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 157	0,02
FCA POWERTRAIN POLAND SP. Z.O.O.	563 678	10,41	-	-	-	-	-	-	-	-	918 351	3,18
FCA SERVICES POLSKA SPZOO	-	-	-	-	159 871	2,09	-	-	-	-	-	-
FCA SERVICES S.p.A.	-	-	5 000	0,02	5 000	0,07	-	-	-	-	-	-
FERRARI S.P.A.	392 957	7,26	15 466	0,06	847	0,01	-	-	-	-	3 614 050	12,50
FIAT CHRYSLER FIN. EUROPE	32 132	0,59	20 692 042	83,55	1 230 788	16,08	-	-	-	-	-	-
FIAT CHRYSLER FINANCE SPA	-	-	6 400	0,03	7 150	0,09	-	-	-	-	-	-
FIAT CHRYSLER RIMACO SA	-	-	11 263	0,05	33 307	0,44	-	-	-	-	-	-
FIDIS S.P.A.	-	-	143 244	0,58	104 882	1,37	-	-	-	-	-	-
i-FAST CONTAINER LOGISTIC	-	-	770	0,00	1 439	0,02	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI (CHINA) CO.LTD.	46 499	0,86	-	-	362	0,00	-	-	-	-	70 912	0,25
MAGNETI MARELLI S.P.A.	765 884	14,15	3 089 625	12,47	5 350 426	69,89	5 100	33,11	-	-	4 214 445	14,58
MASERATI SpA	3 690	0,07	-	-	-	-	-	-	-	-	121 361	0,42
MM AUTOM.COMP.(WUHU) CO.	110 387	2,04	-	-	-	-	-	-	-	-	193 205	0,67
MM INT.TRADING (SHANGHAI)	-	-	4 566	0,02	-	-	-	-	-	-	475	0,00
MM MOTOPROPULSION SAS	3 434 515	63,44	524 809	2,12	432 112	5,64	10 305	66,89	410 060	100,00	19 493 505	67,44
MM POWERTRAIN USA LLC	59 047	1,09	-	-	5 725	0,07	-	-	-	-	260 332	0,90
MM SLOVAKIA	3 850	0,07	250 232	1,01	302 050	3,94	-	-	-	-	-	-
SADI POLSKA SP. Z O.O.	-	-	-	-	45	0,00	-	-	-	-	-	-
TOTAL	5 413 825	100	24 765 977	100	7 656 564	100	15 405	100	410 060	100	28 904 187	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 2017		

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	-	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	-	1 028	0,01	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI (CHINA) CO.,LT	677 429	7,61	-	-	0	0,00	-	-	-	-	3 019 296	9,57
MAGNETI MARELLI AUTO	308 946	3,47	-	-	1 757 957	18,09	-	-	-	-	991 876	3,14
MAGNETI MARELLI COMP.WUHU	3 516 959	39,53	325 061	1,34	579 565	5,96	3 140	28,17	-	-	18 208 156	57,71
MOTOPROPULSION	-	-	5 041	0,02	8 222	0,08	-	-	-	-	-	-
MAGNETI MARELLI SHANGHAI Co,Ltd	-	-	305 657	1,26	321 633	3,31	-	-	-	-	7 813	0,02
MAGNETI MARELLI SLOVAKIA SRO	9 851	0,11	2 880 200	11,89	4 894 734	50,36	8 006	71,83	1 314 924	100,00	4 372 605	13,86
MAGNETI MARELLI SPA	1 074 299	12,07	-	-	-	-	-	-	-	-	33 209	0,11
MASERATI SPA	26 240	0,29	-	-	-	-	-	-	-	-	314 623	1,00
MM POWERTRAIN USA LLC	35 458	0,40	-	-	2 791	0,03	-	-	-	-	-	-
Spolu	8 897 310	100	24 229 743	100	9 720 273	100	11 146	100	1 314 924	100	31 551 104	100

Magnetik Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2017

XI. 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.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	7 000 000	-	-	5 000 000	12 000 000
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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(6 721 200)	-	-	(2 947 605)	(9 668 805)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 947 605)	1 330 340	-	2 947 605	1 330 340
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	2 331 195	1 330 340	-	-	3 661 536

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená 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	-	-	-	-	-
Spolu	278 799	2 052 395	-	-	2 331 195

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:

Položka	Účet	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Peniaze	211	297	166
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	754 907	427 367
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		755 204	427 533
Finančné účty spolu		755 204	427 533
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: 31.12.2017
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	524,590	-2,944,726
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	6,336,183	7,244,136
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5,286,278	4,583,110
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého 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 (+/-)	436,977	331,859
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-444,344	570,986
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-140,267	72,704
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1,234,629	1,692,528
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-2
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-84,585	-70,076
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	52,495	63,026
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5,000	
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	863,808	-926,286
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1,947,778	-2,580,384
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1,787,307	3,642,738
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1,024,279	-1,988,640
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.)	7,724,582	3,373,124
A.4.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		2
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1,299,228	-1,655,697
A.6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.7.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
A.8.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	6,425,354	1,717,429
A.9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2,880	-2,880
A.10.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.11.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.12.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	6,422,474	1,714,549
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1,394,953	-2,291,091
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4,704,850	-4,013,225
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5,000	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-6,094,803	-6,304,316

	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.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		5,000,000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajímateľa vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		5,000,000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	327,671	410,233
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	427,533	17,300
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	765,204	427,533
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 (+/-)	765,204	427,533