

GETRAG s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

GETRAG s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 08.06.2005. Dňa 08.06.2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel sro, vložka 16728/V. Sídlo spoločnosti je Perínska cesta 282, 044 58 Kechnee, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36 594 601.

V roku 2018 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

- Katarína Vaškovičová bola vymenovaná za konateľa spoločnosti dňa 13.07.2018,
- Andrew Roche bol odvolaný z funkcie konateľa spoločnosti dňa 12.07.2018.

V roku 2019 bolo v obchodnom registri zmenené obchodného mena spoločníka z GETRAG B.V. & Co. KG GETRAG B.V. & Co. KG (do dňa 22.02.2019) na Magna PT B.V. & Co. KG (odo dňa 23.02.2019).

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba ozubených kolesok, prevodoviek, hriadeľov, nápravových diferenciálov a súvisiacich prvkov
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a výroby v rozsahu voľných živností

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Magna PT B.V. & Co. KG	500 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	500 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MAGNA Powertrain, v rámci MAGNA Corporate Group od 4. januára 2016. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Magna PT B.V. & Co. KG (do 22.02.2019 pod obchodným menom GETRAG B.V. & Co. KG), so sídlom Hermann Hagemeyer Strasse, 74199 Untergruppenbach, Nemecko. Materská spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Obe spoločnosti sú súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Magna International Inc., Canada, so sídlom 337 Magna Drive, Aurora, ON L4G 7K1, v súlade s účtovnými štandardmi US GAAP. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Člen:	Martin Hluchý
Člen:	Markus Wieden
Člen:	Katarína Vaškovičová
Člen:	Dr. Stephan Weng

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť ku koncu roka 2018 ukončila svoje podnikateľské aktivity, účtovná závierka za rok 2018 nebola zostavená na základe predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti, ale vychádza z predpokladu ukončenia činnosti Spoločnosti.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.05.2018.

GETRAG s.r.o.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	25	4%	Rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	5, 10	20%, 10%	Rovnomerne
Dopravné prostriedky	5	20%	Rovnomerne
Inventár	5	20%	Rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	5	20%	Rovnomerne

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

b) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze na bankových účtoch.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky

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

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

GETRAG s.r.o.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, neuhradenej straty minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s § 124 Obchodného zákonníka (vo výške 5 % z kladného účtovného výsledku hospodárenia).

j) Transakcie v cudzích menách

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

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

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umoŕňovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

m) Opravy chýb minulých účtovných období

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

GETRAG s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 729 722						9 729 722
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 729 722	0	0	0	0	0	9 729 722
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 501 030						8 501 030
Prírastky			858 807						858 807
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 359 837	0	0	0	0	0	9 359 837
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			144 251				0		144 251
Prírastky			-82 322						-82 322
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	61 929	0	0	0	0	0	61 929
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 084 441	0	0	0	0	0	1 084 441
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	307 956	0	0	0	0	0	307 956

Dlhodobý hmotný majetok	2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 856 861						12 856 861
Prírastky			169 927						169 927
Úbytky			3 296 866						3 296 866
Presuny							0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 729 722	0	0	0	0	0	9 729 722
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 296 455				0		10 296 455
Prírastky			1 053 509				0		1 053 509
Úbytky			2 848 934				0		2 848 934
Presuny							0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 501 030	0	0	0	0	0	8 501 030
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			229 300				0		229 300
Prírastky			-85 049				0		-85 049
Úbytky			0				0		0
Presuny			0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	144 251	0	0	0	0	0	144 251
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 330 906	0	0	0	0	0	2 330 906
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 084 441	0	0	0	0	0	1 084 441

GETRAG s.r.o.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni XL Insurance, Toronto, Kanada, prostredníctvom spoločnosti Marsh Canada Limited, Toronto, Kanada. Majetkové poistenie zahŕňa samostatné huteľné veci.

Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 44 803 tis. EUR, 43 668 tis. EUR sa vzťahuje k samostatným huteľným veciam a 1 135 tis. EUR je pre prípad prerušenia podnikateľskej činnosti.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoprávkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe predpokladaných rizík a strát.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	2018				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	160 232			40 914	201 146
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	96 763			-8 766	87 997
Výrobky	96 706			0	96 706
Zásoby spolu	353 701	0	0	32 148	385 849

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	51	0	51
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	312 659	0	312 659
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 536 165	0	4 536 165
Daňové pohľadávky a dotácie	61 781	0	61 781
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 910 656	0	4 910 656

Spoločnosť neevidovala významné pohľadávky po lehote splatnosti v rokoch 2018 a 2017.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	2018	2017
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Spolu	0	0

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

V rokoch 2018 a 2017 neevidovala spoločnosť žiadne položky časového rozlíšenia.

GETRAG s.r.o.

9. VLASTNÉ IMANIE

Vlastné imanie spoločnosti tvorí základné imanie, ostatné kapitálové fondy, zákonný rezervný fond, neuhradená strata minulých rokov a výsledok hospodárenia na schválenie.

Základné imanie spoločnosti je 500 tis. EUR, plne upísané a splatené.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s § 124 Obchodného zákonníka.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	2017
Účtovný zisk	557 287
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Úhrada straty minulých období	557 287
Spolu	557 287

Schválenie hospodárskeho výsledku za rok 2018 bude predmetom schválenia prostredníctvom rozhodnutia jediného spoločníka, ktoré je plánované v prvom štvrtroku 2019.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy (nevýfakturované dodávky)	21 690	20 350	21 690	0	20 350

Názov položky	2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy (nevýfakturované dodávky)	30 282	21 690	30 282		21 690

Rezervy sú vytvorené z dôvodu verného zobrazenia hospodárenia spoločnosti, predstavujú náklady za nakupované služby, ktoré nie sú vyfakturované. Ich zúčtovanie je predpokladané v plnej výške počas nasledujúceho roka.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	2018	2017
Krátkodobé záväzky spolu	269 979	299 987
Záväzky z obchodného styku v rámci skupiny	125 861	18 853
Ostatné záväzky z obchodného styku	138 830	278 254
Daňové záväzky a dotácie	5 288	2 880
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	269 979	299 987

K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 spoločnosť nemala žiadne dlhodobé záväzky.

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

GETRAG s.r.o.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v rokoch 2014 - 2016 do nasledujúcich rokov. Možnosť jej využiť je vo výške 1/4 rovnomerne počas nasledujúcich štyroch rokov.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	2018	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 716 595	4 881 888
odpočítateľné	4 716 595	4 881 888
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	468 128	531 162
odpočítateľné	468 128	531 162
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	265 683	830 184
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 144 585	1 311 079
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť neúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 144 585 EUR z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov.

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nemala žiadne bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci v roku 2018 a 2017.

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 podmienené záväzky a aktíva.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

GETRAG s.r.o.

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb	
	2018	2017	2018	2017
Nemecko	6 056 400	5 636 479		
Slovensko			14 380	9 606
Spolu	6 056 400	5 636 479	14 380	9 606

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	2018	2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2018	2017
Nadokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	188 951	208 863	-188 951	-19 912
Výrobky	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Spolu	0	188 951	208 863	-188 951	-19 912
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-188 951	-19 912

Informácie o čistom obrate

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	6 056 400	5 636 479
Tržby z predaja služieb	14 380	9 606
Čistý obrat celkom	6 070 780	5 646 085

GETRAG s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 464 986	2 501 526
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	25 100	40 620
Výrobné náklady (SLA - GFT Slovakia s.r.o.)	2 434 284	2 465 270
Nakupované služby od GETRAG GmbH	6 227	6 986
Ostatné	-624	-11 350
Finančné náklady, z toho:	1 320	1 476
Nákladové úroky	1 192	1 164
Ostatné finančné náklady	128	292

Názov položky	2018	2017
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	25 100	40 620
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 500	33 120
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
poradenstvo v oblasti účtovníctva a daní	7 500	7 500

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	2018	2017
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		
Umorenie 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	115 484	
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		104 080
Suma odloženej daní z príjmov, ktoré sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

GETRAG s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	750 155	x	x	680 166	x	x
Teoretická daň	x	157 533	21,0%	x	138 635	21,0%
Daňovo neuznané náklady	311 997	65 519	21,0%	971 565	204 029	21,0%
Položky znižujúce základ dane	-496 265	-104 216	21,0%	-1 863 530	-391 341	21,0%
Umorenie daňovej straty	-549 926	-115 484	21,0%	0	0	21,0%
Iné	-41 143	-8 640	21,0%	0	0	21,0%
Spolu	-25 182	-5 288	21,0%	-231 798	-48 678	21,0%
Splátná daň z príjmov	x	5 288	21,0%	x	2 880	21,0%
Odlícená daň z príjmov	x	0	21,0%	x	0	21,0%
Celková daň z príjmov	x	5 288	x	x	2 880	x

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovných období 2018 a 2017 transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

Magna PT B.V. & Co. KG (Magna PT DE)
Hermann-Hagenmeyer-Straße, 74199 Untergruppenbach, Nemecko.

GETRAG FORD Transmissions GmbH (GFT DE)
Scarletallee 2, 50735 Kolín, Nemecko.

GETRAG FORD Transmissions Slovakia, s.r.o. (GFT SK)
Perínska cesta 282, 044 58 Kechec, Slovenská republika.

Magna Automotive Holding GmbH (Magna)
Kurfürst-Eppstein-Ring 11, 63877 Sailauf, Nemecko.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Pohľadávky	
	2018	2017
Magna (cash-pooling)	4 536 165	2 565 062
GFT SK pohľadávky	68 632	9 635
GFT DE pohľadávky		72 000

Materská spoločnosť	Pohľadávky	
	2018	2017
Magna PT DE pohľadávky	244 026	418 517

Spriaznená osoba	Závazky	
	2018	2017
GFT SK záväzky	125 712	18 529
Magna záväzky	0	510

Materská spoločnosť	Závazky	
	2018	2017
Magna PT DE (DE DPH)	0	1 814

GETRAG s.r.o.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
GFT SK	1 - služby	2 434 284	2 465 270
GFT SK	3 - poskytnutie služby	14 380	9 606
GFT SK	2 - investičný majetok	0	321 000
GFT DE	2 - investičný majetok	0	72 000

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
Magna PT DE	1 - služby	6 227	6 986
Magna PT DE	2 - výrobky	6 056 400	5 636 479
Magna PT DE	2 - zásoby	3 927	12 179
Magna PT DE	2 - investičný majetok	0	50 000

Vývratky:

Kód	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	500 000				500 000
Ostatné kapitálové fondy	15 144 095				15 144 095
Zákonný rezervný fond	50 000				50 000
Neuhradená strata minulých rokov	-12 157 893			657 287	-11 500 606
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	657 287	744 887		-657 287	744 887
Spolu	4 193 489	744 887	0	0	4 938 356

Položka vlastného imania	2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	500 000				500 000
Ostatné kapitálové fondy	15 144 095				15 144 095
Zákonný rezervný fond	50 000				50 000
Neuhradená strata minulých rokov	-12 940 794			782 901	-12 157 893
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	782 901	657 287		-782 901	657 287
Spolu	3 536 202	657 287	0	0	4 193 489

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Okrem informácií uvedených v bode 2 (ukončenie činnosti), po 31. decembri 2018 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2018

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		2 018	2 017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	750 155	660 167
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	808 323	891 838
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	858 807	1 053 509
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.	Tvorba opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-82 322	-85 049
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-1 340	-8 592
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	32 148	-27 901
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 184	1 184
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-155	-155
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-41 158
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	-1 554 568	-1 867 259
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 720 688	-2 047 837
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-32 416	20 321
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	198 536	160 258
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 910	-315 254
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	155	155
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 184	-1 184
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 880	-316 283
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	-2 880
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	0	-319 163
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-169 927
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 (+)		489 090
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 huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjate 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 ju 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 (-)		319 163
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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 (+)		
C.1.3.	Príjate 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 prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného 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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	0	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0