

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

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

2. Zamestnanci

Názov položky	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	540	518
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	547	521
z toho: vedúci zamestnanci	24	24

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 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 2018

Účtovnú závierku spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o., za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. decembra 2019.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Magna International Inc., 337 Magna Drive, L4G7K1 Aurora, Ontario, Canada. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) 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.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. 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.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože zmluvné náklady na zákazku sú vyššie ako zmluvné výnosy zo zákazky, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- h) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – 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.

- i) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

o) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

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

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, nevyfakturované dodávky a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.
- Plán odpisov

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

b) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2019

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2019	-	1 151 782	-	-	-	16 000	-	1 167 782
Prírastky	-	60 382	-	-	-	64 140	-	124 522
Úbytky	-	(15 122)	-	-	-	-	-	(15 122)
Presuny	-	16 000	-	-	-	(16 000)	-	-
K 31. decembru 2019	-	1 213 042	-	-	-	64 140	-	1 277 182
Oprávky								
K 1. januára 2019	-	1 105 828	-	-	-	-	-	1 105 828
Prírastky	-	31 402	-	-	-	-	-	31 402
Úbytky	-	(15 122)	-	-	-	-	-	(15 122)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	1 122 108	-	-	-	-	-	1 122 108
Opravná položka								
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2019	-	45 954	-	-	-	16 000	-	61 954
K 31. decembru 2019	-	90 934	-	-	-	64 140	-	155 074

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

31. december 2018

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2018	-	1 126 582	-	-	-	-	-	1 126 582
Prírastky	-	25 200	-	-	-	16 000	-	41 200
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	1 151 782	-	-	-	16 000	-	1 167 782
Oprávky								
K 1. januára 2018	-	1 080 397	-	-	-	-	-	1 080 397
Prírastky	-	25 431	-	-	-	-	-	25 431
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	1 105 828	-	-	-	-	-	1 105 828
Opravná položka								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2018	-	46 185	-	-	-	-	-	46 185
K 31. decembru 2018	-	45 954	-	-	-	16 000	-	61 954

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2019

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2019	795 000	1 693 641	26 777 189	-	-	-	14 088 363	232 224	58 825 417
Prírastky	-	464 450	3 337 315	-	-	-	1 021 617	140 631	4 964 013
Úbytky	-	-	(1 317 988)	-	-	-	-	-	(1 317 988)
Presuny	-	679 966	13 145 947	-	-	-	(13 526 018)	(299 895)	-
K 31. decembru 2019	795 000	18 077 057	41 942 463	-	-	-	1 583 962	72 960	62 471 442
Oprávky									
K 1. januára 2019	-	601 432	16 091 979	-	-	-	-	-	16 693 411
Prírastky	-	467 977	2 994 036	-	-	-	-	-	3 462 013
Úbytky	-	-	(1 317 988)	-	-	-	-	-	(1 317 988)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	1 069 409	17 768 027	-	-	-	-	-	18 837 436
Opravná položka									
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2019	795 000	16 331 209	10 685 210	-	-	-	14 088 363	232 224	42 132 006
K 31. decembru 2019	795 000	17 007 648	24 174 436	-	-	-	1 583 962	72 960	43 634 006

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2018

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2018	795 000	16 881 422	24 278 519	-	-	-	966 836	1 912 975	44 834 752
Prírastky	-	43 269	1 687 297	-	-	-	12 349 561	232 224	14 312 351
Úbytky	-	-	(321 686)	-	-	-	-	-	(321 686)
Presuny	-	7 950	1 133 059	-	-	-	771 966	(1 912 975)	-
K 31. decembru 2018	795 000	1 693 2641	26 777 189	-	-	-	14 088 363	232 224	58 825 417
Oprávky									
K 1. januára 2018	-	156 592	14 423 928	-	-	-	-	-	14 580 520
Prírastky	-	444 840	2 029 404	-	-	-	-	-	2 474 244
Úbytky	-	-	(361 353)	-	-	-	-	-	(361 353)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	601 432	16 091 979	-	-	-	-	-	16 693 411
Opravná položka									
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2018	795 000	16 724 830	9 854 591	-	-	-	966 836	1 912 975	30 254 232
K 31. decembru 2018	795 000	16 331 209	10 685 210	-	-	-	14 088 363	232 224	42 132 006

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2019</i>
Materiál	61 118	-	(1 148)	-	59 970
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 109	8 096	-	-	12 205
Výrobky	14 065	5 964	-	-	20 029
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	79 292	14 060	(1 148)	-	92 204

2.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 845 748	4 211 547	8 243 586
Náklady na zákazkovú výrobu	6 177 070	4 384 478	7 348 652
Hrubý zisk/strata	1 668 678	(172 931)	894 934

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2019</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	377 393	378 139
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	7 468 355	7 865 447
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o rezerve na stratu zo zákazky. Spoločnosť v roku 2018 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 129 652 EUR.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 925 812	3 170 441	20 096 253
Čistá hodnota zákazky	7 865 447	-	7 865 447
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	29 533 784	-	29 533 784
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 782 130	-	1 782 130
Pohľadávky z derivátových operácií	670 404	-	670 404
Iné pohľadávky	179 672	-	179 672
Spolu krátkodobé pohľadávky	56 957 249	3 170 441	60 127 690

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 890 876	3 992 759	16 883 635
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	28 617 514	-	28 617 514
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 613 905	-	2 613 905
Iné pohľadávky	100 349	-	100 349
Spolu krátkodobé pohľadávky	44 222 644	3 992 759	48 215 403

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 – 60 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2019	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	161 921	107 169	-	-	269 090
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	161 921	107 169	-	-	269 090

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

Na pohľadávky nie je zriadené žiadne záložné právo.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	58 247	48 907
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	58 247	48 907

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	103 339	84 478
poistenie	370	283
ostatné	102 969	84 195
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	103 339	84 478

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

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

Položka	2018
Účtovný zisk	11 566 655
Rozdelenie účtovného zisku	2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11 566 655
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	11 566 655

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

O vysporiadaní zisku za rok 2019 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2019

Položka	1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	5 736 612	8 791 482	5 736 612	-	8 791 482
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	302 004	338 787	302 004	-	338 787
Nevyčerpané dovolenky	302 004	338 787	302 004	-	338 787
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	5 434 608	8 452 695	5 434 608	-	8 452 695
Záručné opravy	151 100	183 548	151 100	-	183 548
Časové konto, bonusy, odmeny	474 465	207 343	474 465	-	207 343
Bonusy zákazníkom	1 167 702	1 246 354	1 167 702	-	1 246 354
Nájom pracovníkov	242 559	239 747	242 559	-	239 747
Vstupný poplatok - projekt	-	1 850 000	-	-	1 850 000
Iné	3 398 782	4 725 703	3 398 782	-	4 725 703

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	5 301 198	5 736 612	5 301 198	-	5 736 612
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	353 940	302 004	353 940	-	302 004
Nevyčerpané dovolenky	353 940	302 004	353 940	-	302 004
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 947 258	5 434 608	4 947 258	-	5 434 608
Záručné opravy	330 398	151 100	330 398	-	151 100
Audit, overenie ÚZ, daňové poradenstvo, mzdy	21 104	21 739	21 104	-	21 739
Časové konto, bonusy, odmeny	533 044	474 465	533 044	-	474 465
Give back	261 999	200 000	261 999	-	200 000
Bonusy zákazníkom	576 929	967 702	576 929	-	967 702
Nájom pracovníkov	348 744	242 559	348 744	-	242 559
Mzdy	47 946	48 389	47 946	-	48 389
Iné	2 827 095	3 328 654	2 827 095	-	3 328 654

3. Záväzky

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

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 224 563	8 211 928
Spolu dlhodobé záväzky	8 224 563	8 211 928
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	15 659 195	16 157 681
Záväzky po lehote splatnosti	1 513 532	4 085 708
Spolu krátkodobé záväzky	17 172 727	20 243 389

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	4 359 096	2 396 532
odpočítateľné	(726 262)	(370 860)
zdaniteľné	5 085 358	2 767 393
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(8 044 645)	(4 831 488)
odpočítateľné	(8 044 645)	(4 831 488)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	773 965	511 341
Uplatnená daňová pohľadávka:	(262 625)	310 784
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(397 533)	124 095
zaúčtovaná do vlastného imania	134 908	186 689
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	211 928	178 003
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	178 426	178 426
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	178 426	178 426
Čerpanie sociálneho fondu	165 791	144 501
Konečný zostatok sociálneho fondu	224 563	211 928

3.4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2019 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2019 (v eurách)	K 31. decembru 2018 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky	EUR	3,75 %	22.1.2022	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Krátkodobé pôžičky	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-	-	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****4. Deriváty**

Spoločnosť má s bankou RZB uzatvorený menový forward na nákup USD. Spoločnosť má s MAGNA AUTECA uzatvorený menový forward na predaj USD. Forward bol dohodnutý na viacero obchodov a je postupne splatný až do 14. apríla 2022. Reálna hodnota forwardu k 31. decembru 2019 je v sume 670 404 EUR (pohľadávka) a k 31. decembru 2018 predstavovala 27 977 EUR (pohľadávka). Forward bol uzatvorený na neverejnom trhu.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31.12.2019		Zabezpečená položka
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	670 404	-	
<i>Menový forward</i>	670 404	-	USD/EUR

Položka	31.12.2018		Zabezpečená položka
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	27 977	-	
<i>Menový forward</i>	27 977	-	USD/EUR

Položka	31.12.2019		31.12.2018	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	s vplyvom na		s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
<i>Menový forward</i>	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	642 427	-	888 994
<i>Menový forward</i>	-	642 427	-	888 984

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2019 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Výrobky	1 739 896	821 126	115 547 759	103 548 850	13 111 980	10 113 286	130 399 635	114 483 262
Služby	1 219 815	2 018 220	594 026	355 447	89 400	17 054	1 903 241	2 390 721
Zákazky	-	-	7 487 185	4 073 858	-	-	7 487 185	4 073 858
Čistý obrat celkom	2 959 711	2 839 347	123 628 971	107 978 156	13 201 380	10 130 340	139 790 062	120 947 841

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2019		2018		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2019	31. 12. 2018	1. 1. 2018		2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 060 858	1 083 764	1 037 423		(22 906)	46 341
Výrobky	2 173 012	1 430 258	1 110 880		742 754	319 378
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	3 233 870	2 514 022	2 148 303		719 848	365 719
Manká a škody					336	13 820
Reprezentačné					-	-
Dary					-	800
Iné					5 952	(33 853)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					726 136	346 486

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

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

Položka	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov		-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 138 043	7 832 803
<i>Tržby z predaja dlhodobého majetku</i>	78	13 544
<i>Tržby z predaja materiálu</i>	6 393 685	7 038 506
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	744 280	780 753
Finančné výnosy, z toho:	441 028	183 307
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	105 416	116 779
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	335 612	66 528
<i>úroky</i>	4 174	5 341
<i>výnosy z derivátových operácií</i>	331 438	61 188
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

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	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	28 310 375	22 616 099
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	32 000	32 000
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	32 000	32 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	28 278 375	22 584 099
<i>opravy a udržiavanie</i>	553 354	316 868
<i>cestovné</i>	229 856	217 148
<i>náklady na reprezentáciu</i>	82 113	77 962
<i>logistické náklady (preprava, logistika, triedenie)</i>	5 842 498	4 854 854
<i>manažérske, IT, a iné skupinové poplatky</i>	3 134 962	3 030 243
<i>nástroje</i>	4 965 391	4 312 882
<i>kooperácie</i>	2 656 538	1 302 707
<i>výskum a vývoj</i>	809 379	1 249 857
<i>nájom majetku</i>	460 429	377 062
<i>mzdy externých pracovníkov</i>	4 374 783	2 821 286
<i>ostatné</i>	5 169 074	4 023 238
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	90 236 289	76 225 262
<i>spotreba materiálu a energie</i>	80 628 277	67 505 064
<i>zostatková cena predaného dlhodobého majetku</i>	78	2 490
<i>predaný materiál</i>	5 204 814	5 737 426
<i>garancie</i>	235 454	(58 468)
<i>odpisy dlhodobého majetku</i>	3 493 337	2 490 989
<i>ostatné</i>	674 330	547 763
Celková suma osobných nákladov:	15 413 064	14 971 942
<i>mzdy</i>	11 349 322	11 181 532
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>sociálne a zdravotné poistenie</i>	2 461 274	3 441 675
<i>sociálne zabezpečenie</i>	1 226 830	348 735
Finančné náklady, z toho:	416 138	597 924
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	90 119	126 917
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	326 019	471 007
<i>nákladové úroky</i>	304 167	305 000
<i>ostatné finančné náklady</i>	21 853	166 007
<i>náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu</i>	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2019			2018		
	<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:	13 719 403			14 899 210		
<i>teoretická daň</i>		2 881 075	21%		3 128 834	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	894 327	187 809	1%	742 267	155 876	1 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	(5 341)	(1 122)	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	(77 454)	(16 265)	0%	-	-	-
Zmena sadzby dane		-	-	-	-	-
Daňová licencia		-	-	-	-	-
Iné		-	-	233 174	48 967	0 %
Spolu	816 873	3 052 618	22%	970 100	3 332 555	22 %
Splatná daň z príjmov		3 450 151	25%		3 208 460	21 %
Odložená daň z príjmov		(397 533)	-3%		124 095	1 %
Celková daň z príjmov		3 052 618	22%		3 332 555	22 %

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 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 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 takejto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	31.12.2019	31.12.2018
Prenajatý majetok	44 790	45 246
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	15 553	13 663
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	118 755	103 740
Iné položky	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2019

<i>Partnerská spol.</i>	<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Druh N</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Druh V</i>
Materská účtovná jednotka							
1111	Magna International Inc	-	-	1 147 554	služby	-	-
Ostatné spriaznené osoby							
125	MAGNA MIRRORS OF AMERICA	67	-	-	-	67	služby
288	MAGNA CLOSURES S.P.A.	31 410	-	-	-	31 410	služby
418	New Magna Investments	-	2 282	14 598	služby	-	-
429	MAGNA SPIEGELSYSTEME GMBH	493 003	-	990 117	materiál	5 583 407	hotové výrobky / služby
439	MAGNA AUTECA GMBH	-	1 859 591	14 216 819	materiál / služby	94 524	služby
469	Magna Steyr	-	-	5 250	služby	-	-
1057	Magna International Japan Inc.	-	63	206	materiál	-	-
1351	SERVICE TECHNOLOGIES GMBH	-	-	-	-	70 850	hotové výrobky
1427	Magna Closures Automotive Private L.	-	5 448	59 837	materiál	-	-
1730	Magna Otomotiv Sanayi ve Ticaret A.S.	8 066	-	-	-	15 321	služby / nástroje
1764	Magna Mirrors Holding GmbH, Sailauf	-	134 366	2 095 021	služby / licencie	883 537	služby
1768	MM Engineering Sailauf	-	628 566	2 474 666	materiál / služby / R&D	-	-
1779	MAGNA AUTOMOTIVE MIRRORS Shanghai	8 022	-	-	-	62 744	hotové výrobky
1796	MAGNA MIRRORS OF AMERICA, Inc.	382	-	-	-	57 647	hotové výrobky/služby
1780	Guangdong Magna Automotive	-	-	3 344	materiál	-	-
1803	MAGNA MIRRORS OF AMERICA, Inc.	-	28 731	2 340 633	materiál / služby	7 472	služby
1817	MAGNA MIRRORS SCHLEIZ GMB	18 750	-	348 253	materiál / služby	773 316	hotové výrobky/služby
1818	MAGNA MIRRORS ESPAÑA, S.A	120 462	-	422 898	materiál / služby	1 712 895	hotové výrobky/služby / nástroje
1819	MAGNA MIRRORS GMBH & CO., Dorfprozelten	804 079	-	654 234	materiál / služby	5 528 161	hotové výrobky/služby / nástroje
2103	Magna Business Travel Sailauf	-	4 793	4 793	služby	-	-
2159	MAGNA MIRRORS (TAICANG) Automotive Technology Co. Ltd.	21	-	306 610	materiál / služby	1 681	služby
2183	Magna Steyr	-	-	9 700	licencie	-	-
2222	Magna Exteriors GmbH	7 152	-	-	-	313 479	služby
2253	Magna Automotive Mirrors Tianjin	20 399	-	-	-	373 043	hotové výrobky
1243	Magna Exteriors and Interiors Bohemia	-	2 451	180	služby / licencie	-	-
1679	MAGNA CAR TOP SYSTEMS GMB	5 981	-	-	-	39 845	služby
1758	Magna Mirrors	-	-	29 190	R&D	-	-
1912	MAGNA AUTOMOTIVE HOLDING	-	1 303	5 460	služby / licencie	-	-
1912	MAGNA International Europe GmbH	29 533 784	-	-	-	-	cashpooling
1937	Magna International Investments SA	-	-	92 708	služby	-	-
1985	Magna International (Germany) GmbH	-	-	2 747	služby	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

<i>Partnerská spol.</i>	<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Druh N</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Druh V</i>
2083	MAGNA EXTERIORS (CRAIOVA) SRL.	-	1 113	1 113	materiál	-	-
2089	Magna International GmbH - IT Germany	-	103 745	520 671	služby / licencie	119 345	služby
2279	Magna Automotive Holding	-	22 191	248 649	služby	-	-
2395	Autolaunch Limited - Finance division	-	8 000 000	304 167	úroky z úveru	-	úver
2224	Magna Closures and Mirrors Korea	-	22 605	336 816	materiál	-	-
MIGRP	Magna International Aurora, Ontario - Canada	-	62 419	-	-	-	-
	Spolu	31 051 578	10 879 667	25 488 679	-----	15 668 742	-----

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

31. december 2018

<i>Partnerská spol.</i>	<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Druh N</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Druh V</i>
Materská účtovná jednotka							
1111	MAGNA INTERNATIONAL INC	-	-	1 170 305	služby	-	-
Ostatné spriaznené osoby							
429	Spiegelsysteme	326 113	-	2 122 059	materiál/nástroje	6 320 625	nástroje/hotové výrobky
439	Magna Auteca AG	-	1 895 814	12 029 005	materiál/služby	34 326	služby/nástroje
1723	Auteca Klagenfurt	-	-	-	-	-	-
1730	Magna Otomotive Sanay	3 284	-	-	-	13 525	služby
1764	Magna Mirrors Holding Sailauf	-	119 352	2 024 973	služby	1 463 055	služby
1768	MM Engineering Sailauf	-	450 994	1 532 632	služby/nástroje	435	služby
1779	Magna Donnelly Shanghai Aut.	78 708	-	-	-	66 898	hotové výrobky
1780	Guangdong Magna Automotive Mirrors	-	-	822	materiál	-	-
1796	MM South Carolina - Grand Haven South	10 719	-	-	-	147 009	hotové výrobky
1803	Magna Intern. Facsimile	-	177 104	2 739 165	materiál/služby	10 779	služby
1817	Donnelly Schleiz	91 447	-	-	-	345 985	nástroje/hotové výrobky
1818	Magna Espana	91 228	-	24 522	materiál/služby	1 058 355	hotové výrobky
1819	Magna Mirrors Dorfprozelten	518 275	-	37 595	materiál/služby	4 615 751	nástroje/hotové výrobky
2103	Magna Business Travel Sailauf	-	3 900	3 900	služby	-	-
2159	MD Shanghai Automotive Tech.	-	42 686	388 311	materiál/služby	489	služby
2222	Magna Exteriors Altbach	17 719	-	-	-	212 640	služby
2253	Magna Automotive Mirrors Tianjin	76 496	-	-	-	121 373	hotové výrobky
357	Magna Auteca Gmbh	-	-	500	služby	2 275	služby
418	New Magna Investments - RZB	-	-	-	-	-	-
418	New Magna Investments - Bank of America	1 587	-	1 348	služby	-	-
795	Magna Seating Sailauf	-	-	-	-	-	-
843	Magna Newaygo	-	535	1 079	služby	-	-
1237	Magna Otomotiv SAN	-	-	-	-	2 000	služby
1243	Magna Exteriors and Interiors Bohemia	-	1 397	7 859	služby	-	-
1351	Magna PowerTrain - Service Technologies	-	-	-	-	41 460	hotové výrobky
1679	Magna Top Car System DE	6 088	-	-	-	56 907	služby
1912	Magna Europe RZB	28 617 514	-	100 307	služby	-	-
1912	Magna International Europe	-	793	-	-	68 380	služby
1985	Magna Project Consulting	62 906	-	688	služby	150 798	služby
2089	Magna International GmbH- IT Germany	-	67 235	331 679	služby	113 133	služby
2226	Magna Steyr AG	-	-	8 950	Licencie	-	-
2279	Magna Automotive Holding	-	24 216	169 633	služby/licencie	-	-
2395	Autolaunch Limited - Finance division	-	8 000 000	328 333	úroky z úveru	-	-
680	Magna Closures Group - Canada	-	-	2 692	služby	-	-
1057	Magna International Japan	-	-	3 329	materiál	-	-
2224	Magna Closures and Mirrors Korea	-	26 765	310 028	materiál	-	-
MIGRP	Magna International Aurora, Ontario - Canada	-	54 197	-	-	-	-
	Spolu	29 902 082	10 864 990	23 339 754		14 846 196	

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Rýchle šírenie ochorenia Covid-19 a jeho spoločenské a ekonomické dôsledky v Slovenskej republike a vo svete si môžu vyžadovať prehodnotenie predpokladov a odhadov, ktoré môžu viesť k podstatným úpravám účtovnej hodnoty majetku a záväzkov počas nasledujúceho finančného roku. V tejto chvíli vedenie nedokáže spoľahlivo odhadnúť dôsledky vplyvu tohto ochorenia na schopnosť spoločnosti inkasovať pohľadávky a uhrádzať záväzky, na dosahovanie budúcich výnosov, vplyv potenciálneho poklesu cien, prístup k financovaniu a jeho obmedzenia, prehodnotenie úsudkov spoločnosti uplatnených pri tvorbe odhadov a iné dôsledky, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň.

Po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2019

Položka	Stav K 1. januáru 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2019
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond z kapitálových vkladov)	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	22 102	507 517	-	-	529 619
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 556	-	-	-	-
	584	-	-	11 566 655	65 123 240
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného období	11 566	10 666	-	(11 566 655)	10 666 785
	655	785	-	-	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2018

Položka	Stav K 1. januáru 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2018
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond z kapitálových vkladov)	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(680 204)	-	(702 306)	-	22 102
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 188	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	875	-	-	13 367 708	53 556 584
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 367 708	-	11 566 655	(13 367 708)	11 566 655
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2019	31.12.2018
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	58 247	48 907
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		58 247	48 907
Finančné účty spolu		58 247	48 907
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov