

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Spoločnosť poskytuje nasledovné zamestnanecké požitky:

1. Príspevok zamestnávateľa na dopravu v hodnote 1,- EUR za odpracovanú pracovnú zmenu
2. Príspevok zamestnávateľa na stravný lístok v hodnote 0,66 EUR nad rámec Zákonníka práce už pri odpracovaní ½ pracovnej zmeny
3. Možnosť ďalšieho stravného lístka alebo stravnjej jednotky pri práci nadčas
4. Príspevok zamestnávateľa na udržiavanie pridelených osobných ochranných prostriedkov čistením a praním v hodnote 6,- EUR za štvrtrok
5. Príspevok zamestnávateľa do 3. dôchodkového piliera
6. Rekreačné poukazy na dovolenku na Slovensku

k) 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.

l) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

m) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb – montáž jednotlivých dielov do finálneho produktu (jednotlivé diely nie sú majetkom Spoločnosti). Následne sa zmontované diely do finálneho produktu odosielajú majiteľovi dielov, teraz už produktu, a fakturuje sa dohodnutá suma za tieto montážne služby.

n) Lizing (spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO

4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

o) Daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o prípočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať 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 odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnaní odloženej dane.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku. Prijaté dotácie na pracovné miesta sú účtované do ostatných prevádzkových nákladov, spoločnosť účtuje aj o ostatných prevádzkových výnosoch z dotácií, na ktoré má nárok, keďže splnila podmienky, a súvisia s bežným účtovným obdobím, ale budú Ústredím práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave vyplatené až v nasledujúcom období. Spoločnosť účtuje o výnosoch budúcich období ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok bude mať nárok na dotácie týkajúce sa budúcich období.

q) Opravy chýb minulých účtovných období

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	214 610	0	0	0	0	0	214 610
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 610	0	0	0	0	0	214 610
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	184 910	0	0	0	0	0	184 910
Prírastky	0	22 735	0	0	0	0	0	22 735
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	207 645	0	0	0	0	0	207 645
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 700	0	0	0	0	0	29 700
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 965	0	0	0	0	0	6 965

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	214 610	0	0	0	0	0	214 610
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 610	0	0	0	0	0	214 610
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	152 530	0	0	0	0	0	152 530
Prírastky	0	32 380	0	0	0	0	0	32 380
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	184 910	0	0	0	0	0	184 910
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	62 080	0	0	0	0	0	62 080
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 700	0	0	0	0	0	29 700

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	1 500 000	19 982 463	89 159 759	0	0	0	6 205 227	402 857	117 250 306
Prírastky	0	20 009	1 817 278	0	0	0	8 861 603	958 471	11 657 361
Úbytky	0	0	645 521	0	0	0	0	402 857	1 048 378
Presuny	0	48 073	5 187 526	0	0	0	-5 164 183	0	71 416
Stav na konci účtovného obdobia	1 500 000	20 050 545	95 519 042	0	0	0	9 902 647	958 471	127 930 705
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 807 676	28 526 095	0	0	0	0	0	32 333 771
Prírastky	0	921 928	9 760 339	0	0	0	0	0	10 682 267
Úbytky	0	0	107 973	0	0	0	0	0	107 973
Presuny	0	0	61 498	0	0	0	0	0	61 498
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 729 604	38 239 959	0	0	0	0	0	42 969 563
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 000	16 174 787	60 633 664	0	0	0	6 205 227	402 857	84 916 535
Stav na konci účtovného obdobia	1 500 000	15 320 941	57 279 083	0	0	0	9 902 647	958 471	84 961 142

Spoločnosť zaúčtovala v bežnom období opravu majetku, ktorý bol plne vyradený v roku 2018, ale mal byť vyradený len čiastočne. Vplyv opravy na výsledok hospodárenia je 9 919 EUR. Spoločnosť považuje túto čiastku za nemateriálnu, preto o oprave neúčtovala cez vlastný kapitál.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 000	15 402 936	69 985 805	0	0	0	10 467 724	293 558	97 650 023
Prírastky	0	930 690	10 202 892	0	0	0	8 140 804	402 857	19 677 243
Úbytky	0	0	76 960	0	0	0	0	0	76 960
Presuny	0	3 648 837	9 048 022	0	0	0	-12 403 301	-293 558	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 500 000	19 982 463	89 159 759	0	0	0	6 205 227	402 857	117 250 306
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 916 411	20 438 225	0	0	0	0	0	23 354 636
Prírastky	0	891 265	8 145 591	0	0	0	0	0	9 036 856
Úbytky	0	0	57 721	0	0	0	0	0	57 721
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 807 676	28 526 095	0	0	0	0	0	32 333 771
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500 000	12 486 525	49 547 580	0	0	0	10 467 724	293 558	74 295 387
Stav na konci účtovného obdobia	1 500 000	16 174 787	60 633 664	0	0	0	6 205 227	402 857	84 916 535

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený materskou spoločnosťou. Podľa poisťnej zmluvy je rozsah poistného krytia až do výšky 50 mil. USD pre prípad akéhokoľvek nebezpečenstva priamej fyzickej straty alebo poškodenia hnuteľných a nehnuteľných vecí, vrátane živelných pohrôm (povodne, zemetrasenia).

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

5. ZÁSoby

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	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	275 339	682 669	0	0	958 008
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	275 339	682 669	0	0	958 008

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. POHLADÁVKY

Spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neúčtuje o opravnej položke k pohľadávkam. Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke ani ku dňu zostavenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie.

Pohľadávky voči spriazneným osobám, viď. bod 17.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) k 31.12.2019

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 291 520	542 055	8 833 575
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 542 070	0	5 542 070
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 221 165	0	2 221 165
Iné pohľadávky	12 815	0	12 815
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 067 570	542 055	16 609 625

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok k 31.12.2018

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 437 900	113 559	6 551 459
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 915 335	0	4 915 335
Iné pohľadávky	415	0	415
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 353 650	113 559	11 467 209

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v CITIbank. K 31. decembru 2019 bol debetný zostatok 198 EUR vykázaný ako finančný záväzok a 31. decembru 2018 bol kreditný zostatok vo výške 2 985 445 EUR.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Spoločnosť k 31. decembru 2019 ani k 31. decembru 2018 neeviduje položky časového rozlíšenia aktív.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 984 649
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	99 232
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 885 417
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 984 649

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	246 253	464 635	-246 253	0	464 635
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	87 124	75 677	-87 124	0	75 677
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	64 441	55 974	-64 441	0	55 974
Rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	22 683	19 703	-22 683	0	19 703
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	159 129	388 958	-159 129	0	388 958
Rezerva na réžiu	15 627	201 891	-15 627	0	201 891
Rezerva na poistenie	12 275	57 285	-12 275	0	57 285
Rezerva na rekreačné poukazy	0	32 345	0	0	32 345
Rezerva na prémie a odmeny	97 062	72 069	-97 062	0	72 069
Rezerva na odvody k prémiam a odmenám	34 165	25 368	-34 165	0	25 368
Rezervy spolu	246 253	464 635	-246 253	0	464 635

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	377 050	246 253	-377 050	0	246 253
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	117 331	87 124	-117 331	0	87 124
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	86 783	64 441	-86 783	0	64 441
Rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	30 548	22 683	-30 548	0	22 683
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	259 719	159 129	-259 719	0	159 129
Rezerva na réžiu	151 020	15 627	-151 020	0	15 627
Rezerva na poistenie	0	12 275	0	0	12 275
Rezerva na prémie a odmeny	80 145	97 062	-80 145	0	97 062
Rezerva na odvody k prémiam a odmenám	28 554	34 165	-28 554	0	34 165
Rezervy spolu	377 050	246 253	-377 050	0	246 253

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

11. ZÁVÄZKY

Závazky (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 463 426	2 887 353
Závazky v lehote splatnosti	79 513 736	79 757 094
Spolu	81 977 162	82 644 447

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	81 977 162	82 644 447
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	81 977 162	82 644 447

Závazky voči spriazneným osobám vid' bod 17.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-15 234 181	-10 992 890
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-15 234 181	-10 992 890
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 468 138	581 855
odpočítateľné	1 468 138	581 855
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	567 589	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučítovaná ako náklad	0	8 510
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 323 280	2 186 317
Zmena odloženého daňového záväzku	136 963	634 673
Zaučítovaná ako náklad	136 963	634 673
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaučtovala netto zmenu v odloženom daňovom záväzku vo výške 136 963 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	12 871
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	67 793	56 051
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	67 793	56 051
Čerpanie sociálneho fondu	-67 793	-68 922
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	6 109 901	7 534 593
Dotácia na nákup DHM	6 109 901	7 534 593
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 382 385	1 339 177
Dotácia na nákup DHM	1 382 385	1 339 177
Dotácia na pracovné miesta	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Spoločnosť bolo dňa 31. marca 2011 doručené rozhodnutie č. 575/2011-1000 o schválení investičnej pomoci vo forme:

- dotácie na nákup dlhodobého hmotného majetku v maximálnej výške 11 517 454 EUR.
- úľavy na dani z príjmu v maximálnej výške 594 383 EUR
- príspevku na vytvorené nové pracovné miesta v maximálnej výške 7 042 740 EUR

Spoločnosť bolo v roku 2016 doručené rozhodnutie o schválení druhej dotácie na nákup dlhodobého hmotného majetku v maximálnej výške 3 235 000 EUR.

Spoločnosť dostala prvú časť štátnej dotácie na nákup dlhodobého hmotného majetku vo výške 2 837 978 EUR v roku 2012, druhú časť 2 764 098 v roku 2013 a poslednú časť v roku 2014 vo výške 5 915 378 EUR. Vzhľadom k tomu, že Spoločnosť splnila kritéria dotácie, v roku 2019 účtovala o výnose vo výške 1 031 888 EUR (v roku 2018: 1 031 883, v roku 2017: 1 031 878, v roku 2016: 1 031 879, v roku 2015: 1 031 877, v roku 2014: 794 063, v roku 2013: 320 279 EUR). Novú štátnu dotáciu na nákup dlhodobého hmotného majetku dostala Spoločnosť prísľúbenú v roku 2016 vo výške 3 235 000 EUR. Spoločnosť do konca roku 2019 obdržala z tejto dotácie čiastku 3 235 000 EUR. Súvisiace výnosy k druhej dotácii boli zaúčtované vo výške 349 597 EUR (v roku 2018: 307 294 EUR). Všetky výnosy boli preúčtované na základe zaúčtovaných odpisov súvisiaceho dlhodobého majetku (Pozn. 4b). Zároveň spoločnosť účtuje o výnosoch budúcich období zo všetkých majetkových dotácií v hodnote 7 492 285 EUR, na ktoré pri splnení všetkých podmienok dotácie bude mať Spoločnosť nárok v nasledujúcich obdobiach.

Dňa 16. decembra 2014 Spoločnosť uzavrela zmluvu s Ústredím práce sociálnych vecí a rodiny o poskytnutí príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta vytvoreného v rokoch 2011 – 2016 (ďalej „Zmluva“). Finančný príspevok podľa Zmluvy neprekročí 7 042 740 EUR. Minimálny počet nových pracovných miest do konca roka 2016 bol 446. Spoločnosť je pritom povinná zachovať a obsadiť nové pracovné miesta vytvorené v priamej súvislosti s investičným zámerom najmenej po dobu piatich rokov odo dňa ich vytvorenia a prvého obsadenia. Zmluva nadobudla účinnosť dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv vedenom Úradom vlády Slovenskej republiky t.j. 19. decembra 2014.

V roku 2019 a 2018 Spoločnosť raz za štvrtrok predkladala Zoznam vytvorených a udržaných pracovných miest, ktoré sa považujú za obsadené po dobu 12 a 24 mesiacov, s kalkuláciou ceny práce a odovzdala potrebnú dokumentáciu Ústrediu práce, sociálnych vecí a rodiny v Bratislave (ďalej len UPSVaR). Spoločnosť si tak splnila povinnosť predkladania správ a dokumentov, na základe toho jej boli zo strany UPSVaR poukázané finančné prostriedky v celkovej výške 334 000 EUR v roku 2019, 795 300 EUR v roku 2018, 2 413 060 EUR v roku 2017, 1 278 859 EUR v roku 2016 a 2 555 480 EUR v roku 2015. Spoločnosť účtovala do ostatných prevádzkových výnosov v roku 2019 čiastku 296 000 EUR, ktorá pripadá na náklady vynaložené na vytvorené pracovné miesta spradajúce pod dotáciu.

V priebehu roku 2018 Spoločnosť uzavrela druhú zmluvu s UPSVaR o poskytnutí príspevku na vytvorenie nových pracovných miest vytvorených v rokoch 2017 – 2019. Minimálny počet nových pracovných miest do konca roka 2019 je 131.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má formou operatívneho leasingu prenájatých 12 služobných vozidiel od spoločnosti Business Lease (k 31. decembru 2018: 10 vozidiel) a vysokozdvížne vozíky od spoločnosti Jungheinrich. Hodnota budúcich záväzkov z operatívneho leasingu nie je významná, zmluvy je možné kedykoľvek ukončiť.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO

4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Montážne služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Švajčiarsko	48 441 523	40 132 038
Spolu	48 441 523	40 132 038

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 497 260	1 904 439
Rozpustenie dotácie na nákup DHM (Pozn. 14)	1 381 485	1 339 177
Finančné príspevky od UPSVaR na novo vytvorené pracovné miesta (Pozn. 14)	296 000	179 704
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	529 449	5 544
Výnosy z predaja materiálu	174 776	103 082
Ostatné - prefaktúrácia	4 115 550	276 932
Finančné výnosy, z toho:	16 020	8 482
Kurzové zisky	16 020	8 482
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 786	8 482

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	48 441 523	40 132 038
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 497 260	1 904 439
Čistý obrat celkom	54 938 783	42 036 477

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 472 342	9 744 334
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	14 051	14 061
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 458 291	9 730 273
Doprava a logistika	253 724	268 291
Skladovanie	2 837 132	0
Poplatky skupine	0	2 088 324
Ostatné	3 397 011	4 955 457
IT služby	622 651	87 531
Bezpečnostné služby	135 646	124 842
Prenájom majetku	325 451	262 562
Služby personálnych agentúr	581 300	310 232
Opravy a udržiavania	1 782 447	1 145 805
Cestovné	343 462	323 035
Náklady na reprezentáciu	179 467	164 194
Mzdové náklady a ostatné náklady na závislú činnosť	12 278 129	10 053 913
Sociálne a zdravotné poistenie	4 527 892	3 705 129
Sociálne zabezpečenie	835 316	699 459
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	558 452	93 579
Zostatková cena predaného majetku	516 298	19 240
Poistné	23 597	47 564
Ostatné	18 557	26 775
Finančné náklady, z toho:	1 348 659	171 529
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	28 472	14 613
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16 288	14 613
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 320 187	156 916
Nákladové úroky	1 314 539	146 919
Bankové poplatky	5 648	9 997

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	14 051	14 061
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 051	14 061
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 063 929	x	x	2 635 189	x	x
teoretická daň	x	853 425	21%	x	553 390	21%
Daňovo neuznané náklady	-438 535	-92 092	-2%	522 368	109 697	4%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-2 892 004	-607 321	-15%			
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	-40 524	-8 510	0%
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0	0%		-4 037	0%
Spolu	733 390	154 012	4%	3 117 033	650 540	25%
Splatná daň z príjmov	x	17 049	0%	x	15 868	1%
Odložená daň z príjmov	x	136 963	3%	x	634 672	24%
Celková daň z príjmov	x	154 012	4%	x	650 540	25%

Spoločnosť vyčíslila splatnú daň vo výške 17 049 EUR.

V roku 2018 Spoločnosť vyčíslila splatnú daň vo výške 15 868 EUR. Od roku 2018 bola zrušená povinnosť hradiť minimálne daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Garrett Motion S.a.r.l., Switzerland	3	48 441 523	39 764 399
Garrett Motion UK Limited, Great Britain	2	2 893	0
Garrett Motion Technologies Pune, India	2	2 564	0
Garrett Motion Romania S.r.l., Romania	2	563 025	0
Garrett Motion France SA, France	2	1 999	0
Garrett Motion Mexico SA, Mexico	2	22 878	0
Honeywell Europe NV, Belgium	3	0	42 239
Honeywell Turbo Technologies Pune, India	1	0	2 092 507
Garrett Motion France SA, France	1	1 150 591	0
Honeywell Kft, Hungary	1	0	172 713
Honeywell Europe Service, France	3	0	264 090
Honeywell Europe Service, France	1	0	33 164

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Pokračovanie informácií o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Honeywell Garrett S.r.l., Italy	1	0	4 236 005
Honeywell Europe NV, Belgium	1	0	1 201 491
Honeywell spol.s r.o., CR	2	0	28 143

Dcérska/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Honeywell s.r.o., SR	1	0	2 078
Honeywell International, USA	1	0	438 026

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2019	Suma istiny v EUR k 31.12.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			5 542 070	0
Garrett Motion S.a.r.l., Switzerland (cash-pooling)	EUR	EONIA - 0,25%	nešpecifikovaný	5 542 070	0

Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2019	Suma istiny v EUR k 31.12.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			65 075 833	67 247 715
Honeywell Europe S.A. (cash-pooling)	EUR	EONIA - 0,25%	nešpecifikovaný	0	67 247 715
Garrett Motion S.a.r.l., Switzerland (cash-pooling)	EUR	EONIA - 0,25%	nešpecifikovaný	65 075 833	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	8 809 337	6 474 815
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 542 070	0
Aktíva spolu	14 351 407	6 474 815
Závazky z obchodného styku	1 515	2 327 369
Nevyfakturované dodávky	43 624	24 440
Prijaté pôžičky	65 075 833	67 247 715
Pasíva spolu	65 120 972	69 599 524

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 505 000	0	0	0	3 505 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	215 530	0	0	99 232	314 762
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 407 079	0	0	1 885 417	6 292 496
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 984 649	3 909 917	0	-1 984 649	3 909 917
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	10 112 258	3 909 917	0	0	14 022 175

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 505 000	0	0	0	3 505 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zklúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	143 891	0	0	71 639	215 530
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 045 939	0	0	1 361 140	4 407 079
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 432 779	1 984 649	0	-1 432 779	1 984 649
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	8 127 609	1 984 649	0	0	10 112 258

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019 nasledovne:

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 3 874 179 EUR,
- prevod do rezervného fondu vo výške 35 738 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO 4 6 0 7 1 8 9 0

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

	2019 EUR	2018 EUR
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	4 063 929	2 635 189
Úprava o nepeňažné položky		
Odpisy (+)	10 712 937	9 069 236
Rezervy (+/-)	218 382	-130 797
Opravné položky (+/-)	682 669	192 347
Časové rozlíšenie (+/-)	-1 381 484	-1 324 644
Úroky účtované do nákladov (+)	1 314 539	146 919
Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-13 151	13 696
Zmena stavu zásob (+/-)	-720 517	-1 813 589
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	402 511	-1 837 434
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 357 760	576 315
Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-19 906	-18 748
Peňažne zaplatené nákladové úroky (+)	-1 314 539	-146 919
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 303 130	7 361 571
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-13 104 270	-17 534 272
Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	529 449	5 544
Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-12 574 821	-17 528 728
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zmena stavu dlhodobých záväzkov a dlhodobých, príp. krátkodobých, úverov	198	-13 024
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-7 713 952	13 165 626
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-7 713 754	13 152 602
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 985 445	2 985 445
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 985 445	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	2 985 445

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (ang. cash) sa rozumie peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 3 2 1 1 0 1 4

IČO

4 6 0 7 1 8 9 0

Garrett Motion Slovakia s.r.o.

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

Dňa 18. marca 2020 bolo zapísané zrušenie funkcie prokúry, pána Mariána Vazura. Funkcia skončila 4. marca 2020. Zároveň dňa 18. marca 2020 bol pán Marián Vazur do obchodného registra zapísaný ako konateľ. Funkcia vznikla dňa 4. marca 2020.

Dňa 18. marca 2020 bol pán Ľudovít Naď vymazaný ako konateľ. Funkcia skončila dňa 4. marca 2020.

Dňa 11.3.2020 vyhlásila WHO stav pandémie, poukazujúc na šírenie koronavírusu, ktorý postihol chorobou COVID -19 cez 200.000 ľudí vo viac ako 119 krajinách. V súčasnej situácii ešte nie je možné predikovať dopady tejto pandémie na jednotlivé druhy priemyslu. Môžeme však s určitou istotou konštatovať, že negatívne dopady budú pociťovať všetky sektory a to nielen v Európe, ale celosvetovo.

Spoločnosť realizuje všetky opatrenia, aby minimalizovala dopady tejto pandémie na svoje podnikanie a v prvom rade zaručila adekvátnu ochranu svojich zamestnancov. Spoločnosť zabezpečila dostatočné množstvo ochranných pomôcok (rúška, respirátory, dezinfekčné prostriedky,...) a rovnako realizovala množstvo organizačných opatrení, aby minimalizovala identifikované riziká.

Spoločnosť je zároveň v intenzívnom kontakte so svojimi zákazníkmi a dodávateľmi tak, aby zabezpečila plynulosť produkcie. Spoločnosť očakáva pre rok 2020 pokles tržieb prílišne o 24% oproti pôvodnému plánu.

Vzhľadom na to, že v súčasnosti nevieme určiť dobu trvania reštrikčných opatrení v rôznych krajinách, je ťažké predikovať vývoj situácie a nemožno vylúčiť, že predĺžovanie týchto opatrení môže mať vplyv na objem výroby v ďalších mesiacoch.

Po 31. decembri 2019 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.