

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(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, 915 01 Nové Mesto nad Váhom
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, - zapúzdrowanie skla do plastu a gumy a spájanie plastov so sklom, - výroba zväracích a montážnych liniek pre automobilový priemysel, - výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá, - výroba ukazovateľov smeru jazdy (od 1.2.2013)

2. Zamestnanci

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	514	540
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	535	547
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	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 2020 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 2019

Účtovnú závierku spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 7.1.2021.

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.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****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 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía 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 2020****(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 2020****(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 60 dní podľa individuálneho 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 novej 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 2020****(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 2020 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 2020 (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 2020

	<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 2020	-	1 213 042	-	-	-	64 140	-	1 277 182
Prírastky	-	45 800	-	-	-	86 983	-	132 783
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	64 140	-	-	-	(64 140)	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 322 982	-	-	-	86 983	-	1 409 965
Oprávky								
K 1. januára 2020	-	1 122 108	-	-	-	-	-	1 122 108
Prírastky	-	36 828	-	-	-	-	-	36 828
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 158 936	-	-	-	-	-	1 158 936
Opravná položka								
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2020	-	90 934	-	-	-	64 140	-	155 074
K 31. decembru 2020	-	164 046	-	-	-	86 983	-	251 029

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

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 2020		
(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 2020

	<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 2020	795 000	18 077 057	41 942 463	-	-	-	1 583 962	72 960	62 471 442
Prírastky	-	85 470	1 624 177	-	-	-	1 772 325	12 713	3 494 685
Úbytky	-	-	(2 313 511)	-	-	-	-	-	(2 313 511)
Presuny	-	2 800	809 782	-	-	-	(738 080)	(74 502)	-
K 31. decembru 2020	795 000	18 165 327	42 062 911	-	-	-	2 618 207	11 171	63 652 616
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	1 069 409	17 768 027	-	-	-	-	-	18 837 436
Prírastky	-	502 231	3 557 915	-	-	-	-	-	4 060 146
Úbytky	-	-	(2 313 511)	-	-	-	-	-	(2 313 511)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 571 640	19 012 431	-	-	-	-	-	20 584 071
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	795 000	17 007 648	24 174 436	-	-	-	1 583 962	72 960	43 634 006
K 31. decembru 2020	795 000	16 593 687	23 050 480	-	-	-	2 618 207	11 171	43 068 545

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2019

	<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 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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(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. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2020</i>
Materiál	59 970	29 345	-	-	89 315
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	12 205	5 189	-	-	17 394
Výrobky	20 029	18 501	-	-	38 530
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	92 204	53 035	-	-	145 239

2.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 078 035	7 845 748	7 296 675
Náklady na zákazkovú výrobu	5 910 906	6 177 070	5 989 830
Hrubý zisk/strata	1 167 129	1 668 678	1 306 845

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2020</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	297 604	409 703
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	6 780 431	6 886 972
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Spoločnosť v roku 2020 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 112 100 EUR.

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o rezerve na stratu zo zákazky.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2020

<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	24 151 137	7 364 394	31 515 531
Čistá hodnota zákazky	6 886 972	-	6 886 972
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	26 953 011	-	26 953 011
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	786 775	-	786 775
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	171 337	-	171 337
Spolu krátkodobé pohľadávky	58 949 232	7 364 394	66 313 626

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
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

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. 2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	269 090	195 712	-	-	464 802
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	269 090	195 712	-	-	464 802

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	31.12.2020	31.12.2019
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	246 998	58 247
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	246 998	58 247

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	141 238	103 339
<i>poistenie</i>	15	370
<i>ostatné</i>	141 223	102 969
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	141 238	103 339

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 2019

<i>Položka</i>	<i>2019</i>
Účtovný zisk	10 666 785
<i>Rozdelenie účtovného zisku</i>	<i>2020</i>
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	10 666 785
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	10 666 785

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

O vysporiadaní zisku za rok 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom výplatu dividend.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2020

Položka	1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	8 791 482	9 186 616	8 791 482	-	9 186 616
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	338 787	262 840	338 787	-	262 840
Nevyčerpané dovolenky	338 787	262 840	338 787	-	262 840
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	8 452 695	8 923 776	8 452 695	-	8 923 776
Záručné opravy	183 548	77 563	183 548	-	77 563
Časové konto, bonusy, odmeny	207 343	287 998	207 343	-	287 998
Bonusy zákazníkom	1 246 354	1 526 364	1 246 354	-	1 526 364
Nájom pracovníkov	239 747	165 650	239 747	-	165 650
Vstupný poplatok - projekt	1 850 000	1 454 160	1 850 000	-	1 454 160
Iné rezervy na nevyfakturované dodávky	4 725 703	5 412 042	4 725 703	-	5 412 042

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

3. Záväzky

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

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 265 539	8 224 563
Spolu dlhodobé záväzky	8 265 539	8 224 563
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	17 029 464	15 659 195
Záväzky po lehote splatnosti	1 303 943	1 513 532
Spolu krátkodobé záväzky	18 333 407	17 172 727

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	5 728 718	4 359 096
odpočítateľné	(755 182)	(726 262)
zdaniteľné	6 483 900	5 085 358
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(9 397 014)	(8 044 645)
odpočítateľné	(9 397 014)	(8 044 645)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21 %
Odložená daňová pohľadávka	770 342	773 965
Uplatnená daňová pohľadávka:	3 623	(262 625)
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	280 794	(397 533)
zaúčtovaná do vlastného imania	(277 171)	134 908
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2020	31.12.2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	224 563	211 928
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	90 369	178 426
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	90 369	178 426
Čerpanie sociálneho fondu	49 393	165 791
Konečný zostatok sociálneho fondu	265 539	224 563

3.4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2020 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2020 (v eurách)	K 31. decembru 2019 (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	-	-	-	-	-	-

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 15. mája 2024. Reálna hodnota forwardu k 31. decembru 2020 je v sume 810 767 EUR (záväzok) a k 31. decembru 2019 predstavovala 670 404 EUR (pohľadávka). Forward bol uzatvorený na neverejnom trhu.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31.12.2020		Zabezpečená položka
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	810 767	
Menový forward	-	810 767	USD/EUR

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>		<i>31.12.2019</i>	
	<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-)</i>		<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-)</i>	
	<i>s vplyvom na</i>		<i>s vplyvom na</i>	
	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-		-	-
<i>Menový forward</i>	-		-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	(1 481 171)	-	642 427
<i>Menový forward</i>	-	(1 481 171)	-	642 427

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020 (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	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Výrobky	641 694	1 739 896	105 777 456	115 547 759	10 114 219	13 111 980	116 533 369	130 399 635
Služby	513 075	1 219 815	201 808	594 026	67 296	89 400	782 179	1 903 241
Zákazky	-	-	6 978 035	7 487 185	-	-	6 978 035	7 487 185
Čistý obrat celkom	1 154 769	2 959 711	112 957 300	123 628 971	10 181 515	13 201 380	124 293 584	139 790 062

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2020		2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2020	31. 12. 2019	1. 1. 2019		2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 094 660	1 060 858	1 083 764		33 802	(22 906)
Výrobky	1 498 862	2 173 012	1 430 258		(674 150)	742 754
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	2 593 522	3 233 870	2 514 022		(640 348)	719 848
Manká a škody					-	336
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Iné					-	5 952
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					(640 348)	726 136

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(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	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 227 906	7 138 043
<i>Tržby z predaja dlhodobého majetku</i>	3 740	78
<i>Tržby z predaja materiálu</i>	3 133 730	6 393 685
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	1 008 063	744 280
Finančné výnosy, z toho:	665 336	441 028
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	223 649	105 416
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	441 687	335 612
<i>úroky</i>	1 223	4 174
<i>výnosy z derivátových operácií</i>	440 464	331 438
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	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	25 843 550	28 310 375
<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:	25 811 550	28 278 375
<i>opravy a udržiavanie</i>	671 327	553 354
<i>cestovné</i>	28 007	229 856
<i>náklady na reprezentáciu</i>	34 509	82 113
<i>logistické náklady (preprava, logistika, triedenie)</i>	5 706 068	5 842 498
<i>manažérske, IT, a iné skupinové poplatky</i>	2 582 587	3 134 962
<i>nástroje</i>	5 117 024	4 965 391
<i>kooperácie</i>	1 809 095	2 656 538
<i>výskum a vývoj</i>	657 797	809 379
<i>nájom majetku</i>	318 411	460 429
<i>mzdy externých pracovníkov</i>	3 806 005	4 374 783
<i>ostatné</i>	5 080 719	5 169 074
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	79 789 675	90 236 289
<i>spotreba materiálu a energie</i>	72 528 519	80 628 277
<i>zostatková cena predaného dlhodobého majetku</i>	3 508	78
<i>predaný materiál</i>	2 327 185	5 204 814
<i>garancie</i>	59 588	235 454
<i>odpisy dlhodobého majetku</i>	4 093 466	3 493 337
<i>ostatné</i>	777 408	674 330
Celková suma osobných nákladov:	14 671 245	15 413 064
<i>mzdy</i>	10 842 578	11 349 322
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>sociálne a zdravotné poistenie</i>	3 484 343	2 461 274
<i>sociálne zabezpečenie</i>	344 324	1 226 830
Finančné náklady, z toho:	600 302	416 138
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	168 428	90 119
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	431 874	326 019
<i>nákladové úroky</i>	305 000	304 167
<i>ostatné finančné náklady</i>	126 874	21 853
<i>náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu</i>	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 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.

	2020			2019		
	<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:	7 641 706			13 719 403		
<i>teoretická daň</i>		1 604 758	21%		2 881 075	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 402 642	294 555	4%	894 327	187 809	1 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(23 900)	(5 019)	0%	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	(77 454)	(16 265)	-
Zmena sadzby dane	-	-	0%	-	-	-
Daňová licencia	-	-	0%	-	-	-
Iné	-	-	0%	-	-	-
Spolu	1 378 742	1 894 294	25%	816 873	3 052 618	22 %
Splatná daň z príjmov		1 613 500	21%		3 450 151	25 %
Odložená daň z príjmov		280 794	4%		(397 533)	(3) %
Celková daň z príjmov		1 894 294	25%		3 052 618	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 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 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.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020 (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 2020

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
125	MAGNA MIRRORS OF AMERICA					244	služby
288	MAGNA CLOSURES S.P.A.	8 056				35 296	služby
418	New Magna Investments		3 090	14 435	služby		
429	MAGNA SPIEGELSYSTEME GMBH	607 631		373 626	materiál / služby	3 855 194	hotové výrobky / služby
439	MAGNA AUTECA GMBH		2 142 761	11 146 922	materiál / služby	35 939	služby
469	Magna Steyr				služby		
1057	Magna International Japan Inc.			247	materiál		
1111	Magna International Inc			1 279 549	služby		
1237	MAGNA OTOMOTIV SAN VE TIC						
1427	Magna Closures Automotive Private L			1 262 530	materiál		
1723	MAGNA AUTECA GMBH						
1730	Magna Otomotiv Sanayi ve Ticaret A.S.	531 940				533 368	hotové výrobky/služby
1758	Magna Mirrors US			204 746	R&D		
1761	Magna Donnelly Monterrey			328 833	materiál		
1764	Magna Mirrors Holding GmbH, Sailauf		37 871	1 868 333	služby / licencie	80 857	služby
1768	MM Engineering Sailauf		527 075	1 738 377	materiál / služby / R&D	6 701	služby
1779	MAGNA AUTOMOTIVE MIRRORS Shanghai	9 168				62 600	hotové výrobky
1796	MAGNA MIRRORS OF AMERICA, Inc.					3 187	hotové výrobky/služby
1780	Guangdong Magna Automotive	1 920		8 041	materiál	2 108	služby
1803	MAGNA MIRRORS OF AMERICA, Inc.		35 406	496 292	materiál	1 264	služby
1814	Magna, Newaygo						
1816	Magna Donnelly Monterrey	1 340		158 057	materiál	106 416	služby
1817	MAGNA MIRRORS SCHLEIZ GMB	87 278		31 305	materiál	693 165	hotové výrobky/služby
1818	Magna Mirrors Espana, S.A	84 407		23 094	materiál / služby	1 378 318	hotové výrobky/služby
1819	MAGNA MIRRORS GMBH & CO., Dorfprozelten	554 260		2 336 448	materiál / služby	4 236 077	hotové výrobky/služby / nástroje
2103	Magna Business Travel Sailauf						
2159	MAGNA MIRRORS (TAICANG) Automotive Technology Co. Ltd.					61	služby
2222	Magna Exteriors GmbH	25 849				285 171	služby
2253	Magna Automotive Mirrors Tianjin	44 877				585 446	hotové výrobky
1243	Magna Exteriors and Interiors Bohemia			8 585	služby / licencie		
1679	MAGNA CAR TOP SYSTEMS GMB					48 899	služby
1758	Magna Mirrors						
1912	MAGNA International Europe GmbH	26 953 011		3 909	služby		cashpooling
1937	Magna International Investments SA		771	94 004	služby		

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
1985	Magna International (Germany) GmbH		5 283	5 283	služby		
2083	MAGNA EXTERIORS (CRAIOVA) SRL		792	1 202	materiál		
2089	Magna International GmbH - IT Germany		75 007	623 022	služby / licencie/majetok	122 184	služby
2159	Magna Mirrors (Taicang) Automotive Technology Co, Ltd		42 285	440 772	materiál / služby		
2183	Magna Steyr		25	11 775	licencie	744	hotové výrobky
2279	Magna Automotive Holding		21 143	227 184	služby / licencie		
2395	Autolaunch Limited - Finance division		8 000 000	305 000	úroky z úveru		úver
2224	Magna Closures and Mirrors Korea		47 471	176 320	materiál		
1719	Magna (1719) Electronics Europe		26 088	40 871	materiál		
2473	MAGNA MIRRORS MOROCCO, SARL	50 706		122 727	materiál	195 802	hotové výrobky/služby /majetok
MIGRP	Magna International Aurora, Ontario - Canada		96 880				
2513		31 112					
	TOTAL	28 991 554	11 061 948	23 285 302	-----	12 269 041	-----

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

31. december 2019

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
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	-	-
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	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(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

Dňa 11. marca 2020, Svetová zdravotnícka organizácia (WHO) prehlásila núdzovú situáciu v oblasti verejného zdravia spôsobenú prepuknutím koronavírusu (COVID-19) za svetovú pandémiu. Rýchly vývoj udalostí na vnútroštátnej ako aj medzinárodnej úrovni predstavuje bezprecedentnú zdravotnú krízu, ktorá ovplyvní makroekonomické prostredie a rozvoj podnikania.

Celkový vplyv na ziskovosť bude do veľkej miery závisieť od vývoja a šírenia pandémie v nasledujúcich mesiacoch, ako aj od schopnosti reagovať a prispôbiť sa všetkým ovplyvneným hospodárskym subjektom.

Spoločnosť neustále monitoruje vývoj situácie s cieľom úspešne čeliť prípadným finančným aj nefinančným dopadom. Vzhľadom na všetky uvedené faktory a najnovšie odhady, vedenie spoločnosti nepovažuje túto situáciu za skutočnosť, ktorá by mala vplyv na účtovnú závierku zostavenú za obdobie do 31. decembra 2020.

Dopad na hodnotu aktív a pasív spoločnosti nie je možné vzhľadom na meniace sa podmienky odhadnúť. Manažment pokladá tieto skutočnosti za neupravujúce skutočnosti po súvahovom dni vzhľadom na účtovnú závierku za rok 2020. Manažment neočakáva, že tieto skutočnosti môžu mať vplyv na schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti.

Po 31. decembri 2020 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 2020

Položka	Stav K 1. januáru 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2020
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	529 619	-	(1 204 000)	-	(674 381)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	65 123 240	-	-	10 666 785	75 790 029
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 666 785	5 747 412	-	(10 666 785)	5 747 412
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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

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, splynutí 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
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 566 655	10 666 785	-	(11 566 655)	10 666 785
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	31.12.2020	31.12.2019
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	246 998	58 247
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		246 998	58 247
Finančné účty spolu		246 998	58 247
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov