



Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.

Výročná správa za rok 2020

1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Sídlo: Priemyselný Park Kechnec, Perínska cesta 292
044 58 Kechnec
IČO: 36 842 931
Dátum zápisu: 4. októbra 2007

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným založená podľa príslušných ustanovení slovenského Obchodného zákonníka (zákon č. 513/1991 Z. z. v znení neskorších predpisov). Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra dňa 4. októbra 2007. Od 5. júna 2008 bolo sídlo spoločnosti na Porubského 2, Bratislava a od 15. januára 2014 bolo sídlo spoločnosti presunutú na adresu výrobného závodu v Kechneci.

Spoločnosť je 100 %-nou dcérskou spoločnosťou spoločnosti Marelli Europe S.p.A. a je súčasťou globálnej skupiny Marelli.

Podnikateľskú činnosť na Slovensku začala vykonávať v roku 2007 prostredníctvom svojho výrobného závodu v priemyselnom parku v obci Kechnec. Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je výroba komponentov motora a prevodovky pre automobily, motocykle a ľahké úžitkové vozidlá.

Hlavné produkty sú:

- škrtiace klapky (TB),
- snímač polohy škrtiacej klapky (TPS),
- vysokotlakové palivové čerpadlá (GDI)
- elektrické aktuátory (REA).

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 bola nasledovná:

Názov	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach (v %)
	EUR	%	
Marelli Europe S.p.A.	12 000 000	100	100

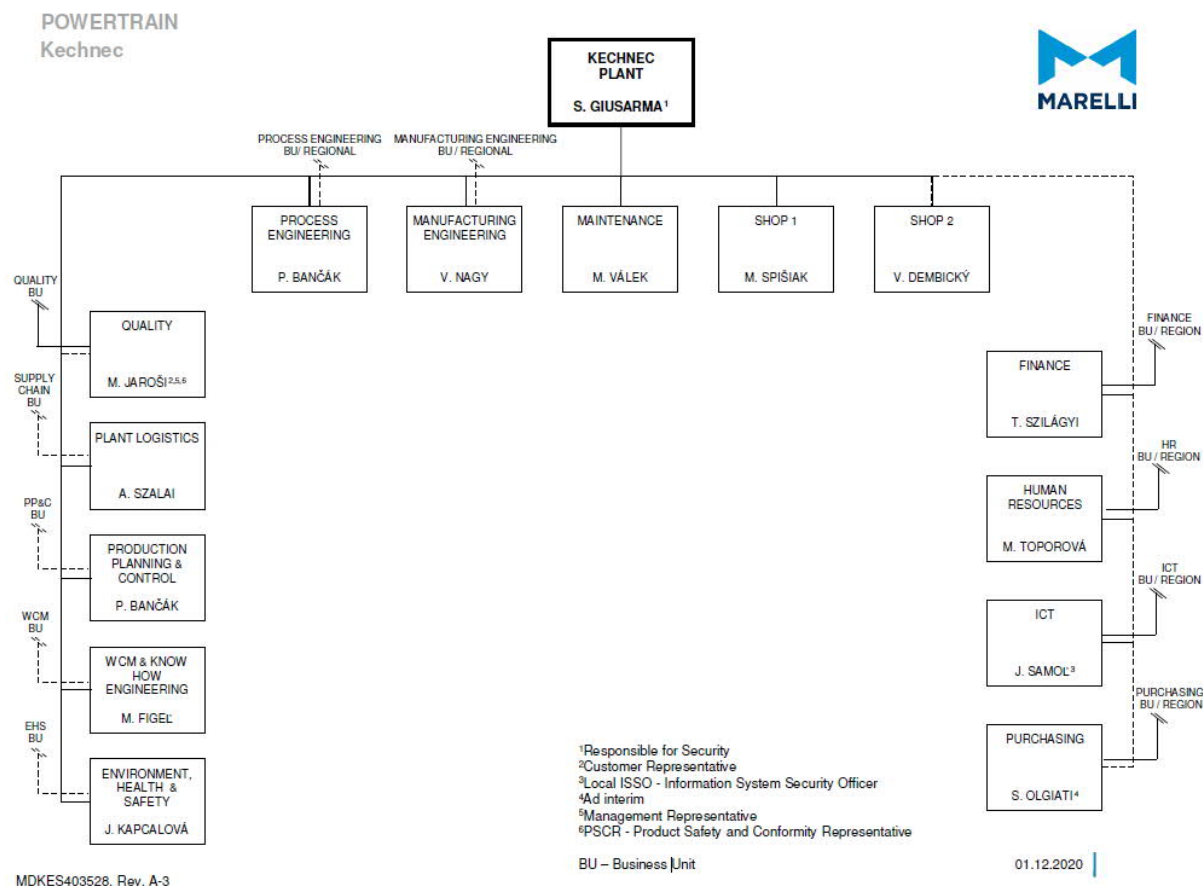
Základné imanie spoločnosti je splatené v plnej výške.

Zoznam konateľov spoločnosti k 31. decembru 2020:

Meno a priezvisko	Bydlisko	Vznik funkcie
Gianpaolo Luigi Accossato	Via Primo Maggio 64/BIS Int. 9 P.03, Rivoli (TO) 100 98, Taliansko	30. máj 2008
Cristiana Libertini	Via Rubiana, Scala A 27, Torino (TO) 101 39, Taliansko	1. február 2020
Gianluca Guarnieri	Corso Italia 1, Novara (NO) 281 00, Taliansko	16. november 2018
Martin Uwe Moissl	Richard-Strauß-Weg 21, Reutlingen 727 66, Nemecká spolková republika	2. júla 2019
Stefano Angelo Alberto Maria Facchetti	Via Ponte Seveso N. 43, Milano (MI), 201 25, Taliansko	16. november 2018

Každý z konateľov je oprávnený konať a podpisovať za spoločnosť samostatne.

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31. decembru 2020:



2. SPRÁVA VEDENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2020

V roku 2020 Spoločnosť dosiahla tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb a tovaru vo výške 65 651 tis. Eur (2019: 81 136 tis. Eur) a zaznamenala pokles o 19% oproti roku 2019. Objem produkcie bol 4 100 tis. ks výrobkov v rámci všetkých výrobných línii (2019: 5 297 tis. ks). Výsledky spoločnosti za rok 2020 boli výrazne ovplyvnené pandemiou koronavírusu, v dôsledku ktorej došlo k prudkému poklesu aktivít najmä v 2. štvrtroku 2020. Aktivita spoločnosti sa vrátili na štandardnú úroveň až začiatkom októbra 2020. Najvýznamnejšie medziročné rozdiely nastali pri týchto projektoch:

- nárast výroby a predaja aktuátora, najnovšieho produktu Spoločnosti o 11%
- pokles objemu predaja škrtiacich klapiek o 28%, týkajúci sa predovšetkým zákazníkov PSA, FCA, Volkswagen a Škoda
- pokles výroby sacích potrubí pre skupinu FCA o 18%
- pokles výroby prvej generácie vstrekovacích čerpadiel o 11%, spôsobený najmä ukončovaním projektu Delphi a poklesom predaja do Číny
- pokles objemu výroby snímačov polohy škrtiacej klapky o 61%
- pokles objemu výroby novej generácie vstrekovacích čerpadiel pre zákazníka Mazda o 43% spôsobený kombináciou koronakrízy a pomalšieho nábehu výroby novej generácie motorov na strane zákazníka

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavoval stratu vo výške 5 247 tis. Eur (rok 2019: strata 14 045 tis. Eur).

Investície do modernizácie a nových projektov vrátane výskumu a vývoja boli vo výške 2,4 mil. Eur (2019: 3,0 mil. Eur).

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol v porovnaní s rokom 2019 nižší z dôvodu poklesu objemu produkcie a dosiahol za rok 2020 počet 311 zamestnancov (2019: 340).

Ďalšie podrobnosti o finančnej situácii spoločnosti v roku 2020 sú uvedené v účtovnej závierke, ktorá tvorí prílohu k tejto výročnej správe.

3. VÝHĽAD ČINNOSTI SPOLOČNOSTI NA ROK 2021

3.1. Výroba

Spoločnosť by mala naďalej zostať hlavným výrobným závodom koncernu Marelli pre vysokotlakové palivové čerpadlá vrátane novej generácie vysokotlakových palivových čerpadiel a jediným závodom koncernu pre výrobu aktuátora. V roku 2021 sa plánuje ďalšie navýšenie objemu výroby tohto produktu vrátane plánovanej inštalácie tretej asemblážnej linky. Okrem toho by Spoločnosť mala pokračovať s výrobou súčasných produktov – škrtiacich klapiek a senzorov polohy škrtiacich klapiek a sacích potrubí.

Kľúčové plány výroby sú nasledovné:

- Zvýšenie objemu výroby aktuátora turbodúchadiel pre zákazníka Garrett, inštalácia novej asemblážnej linky a linky na výrobu snímačov pre aktuátor,
- Zvýšenie objemu výroby škrtiacich klapiek pre koncern PSA, maximalizácia využitia existujúcich troch výrobných liniek,
- Udržanie stabilného objemu výroby vysokotlakých palivových čerpadiel, sacích potrubí a nábeh výroby novej verzie škrtiacej klapky pre program GSE koncernu FCA
- Pokračovanie nábehu výrobných liniek na výrobu novej generácie vysokotlakých palivových čerpadiel s plánovaným dosiahnutím plnej výroby ku koncu roka 2021

3.2. Kvalita

V ekonomickom kontexte, v ktorom pôsobí skupina Marelli je úspech spoločnosti priamo závislý na úspechu zákazníkov. Kvalita výrobkov, služieb a správanie spoločnosti, spolu so schopnosťou inovácie a konkurencieschopnosť obchodných ponúk, je spôsob i Marelli ako prispieť k úspechu zákazníkov a k posilneniu pozície spoločnosti voči aktuálnym zákazníkom, ktorá vytvorí nové príležitosti na rozvoj.

Hlavné ciele ktoré chce spoločnosť dosiahnuť sú:

1. Naďalej zlepšovať plnenie 0km ppm zákazníckych reklamácií, s osobitným zreteľom na školenie zamestnancov a zlepšenie komunikácie s R&D.
2. Zvýšiť úroveň služieb dodávok so zavedením moderných nástrojov na oddelení logistiky s následným zaškolením príslušných zamestnancov.
3. Zachovať zameranie na základné podmienky procesu, najmä implementáciou vrstvených auditov.
4. Výrazne revidovať systém manažmentu kvality, v nadväznosti na nové požiadavky z centrál a zvýšené požiadavky našich nových zákazníkov.
5. Realizovať bezproblémové spustenie výroby s novou technológiou a produktmi so zvláštnym zreteľom na potreby a požiadavky zákazníkov.
6. Vytvoriť tímového ducha prostredníctvom metodiky riešenia problémov World Class Manufacturing a zvýšiť kompetencie a pracovné výsledky zamestnancov prostredníctvom vzdelávacieho systému.
7. Byť lídrom pri zlepšovaní dodávateľskej kvality.

3.3. Získanie nových zákazníkov

Nové produkty vyrábané spoločnosťou, rovnako ako zlepšenie účinnosti a efektívnosti výroby a optimalizácia procesov, prostredníctvom certifikácie World Class Manufacturing, by mali výrazne zvýšiť potenciál spoločnosti na získanie nových zákazníkov.

4. VÝZNAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť je pri svojej činnosti vystavená rôznym rizikám a neistotám. Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť dodáva svoje produkty odberateľom na celom svete, hlavným rizikom ovplyvňujúcim činnosť a budúcnosť spoločnosti je vývoj globálnej ekonomiky a automobilového priemyslu ako celku. V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a spôsobil pandémiu, ktorá mala negatívny dopad na globálnu ekonomiku a vzhľadom na to, že stále pokračuje ovplyvňuje aj činnosť spoločnosti v roku 2021. Spoločnosť je nepriamo vystavená aj rizikám vyplývajúcich zo zmien trendov v automobilovom sektore, tak spotrebiteľských ako aj technologických a environmentálnych. Riziko vyplývajúce z týchto trendov je riadené primárne na úrovni skupiny Marelli, ktorá sleduje vývoj na globálnych trhoch a prispôsobuje im objem výroby a výrobný program spoločnosti.

5. NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosti v priebehu roka 2020 nevznikli náklady na výskum a vývoj

6. NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2020

Spoločnosť vykázala za rok 2020 stratu vo výške -5 403 870 Eur. Štatutárny orgán spoločnosti navrhol preúčtovať vykázanú stratu na účet neuhradených strát minulých rokov.

7. VPLYV ČINNOSTI SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Činnosť spoločnosti nemá významný negatívny dopad na životné prostredie. V spoločnosti bol zavedený systém environmentálneho manažérstva podľa normy EN ISO 14001. Systém bol certifikovaný spoločnosťou SGS v októbri 2012 a je neoddeliteľnou súčasťou celkového manažérskeho systému spoločnosti. Zavedenie systému napomáha chrániť životné prostredie pred možným nepriaznivým vplyvom našich činností a výrobkov, udržiavať a neustále zlepšovať kvalitu životného prostredia. Spoločnosť má definované 4 hlavné priority:

- Znižovanie znečisťovania životného prostredia
- Zlepšenie separácie odpadov
- Znižovanie spotreby elektrickej energie, plynu a vody
- Zvýšenie množstva recyklovaného odpadu

Tieto priority sú súčasťou Environmentálnej politiky spoločnosti, ktorá zavedením tohto systému preukazuje zodpovedný prístup k ochrane životného prostredia.

8. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť nenadobudla vlastné obchodné podiely ani akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

9. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovila táto výročná správa, nenastali žiadne skutočnosti osobitného významu, ktoré by bolo nevyhnutné zverejniť v tejto výročnej správe.

V Kechneci, 22. novembra 2021



Gianluca Guarnieri
konateľ

PRÍLOHY

- Správa auditora k 31. decembru 2020
- Účtovná závierka k 31. decembru 2020

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, s výnimkou vplyvov skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Ako je podrobnejšie uvedené v poznámke č. VII k účtovnej závierke, v Spoločnosti bola vykonaná daňová kontrola zameraná na daň z príjmov za rok 2012, v dôsledku čoho bola Spoločnosti dorubená dodatočná daň z príjmov za rok 2012, na ktorú má Spoločnosť v účtovnej závierke k 31. decembru 2020 vytvorenú rezervu. Vzhľadom na dostupnú dokumentáciu, informácie poskytnuté vedením Spoločnosti a tiež doterajší priebeh daňovej kontroly a využitých opravných prostriedkov podľa nášho názoru vytvorená rezerva dostatočne nezohľadňuje celkové riziko vo vzťahu k daňovým pozíciám Spoločnosti za ďalšie obdobia, v ktorých Spoločnosť uplatňovala rovnaké daňové pravidlá ako v roku 2012. Vzhľadom na množstvo a komplexnosť skutočností, ktoré je pri vyhodnotení situácie Spoločnosti potrebné zohľadniť, však nedokážeme primeranú výšku dodatočnej rezervy (a s ňou súvisiace náklady) stanoviť s dostatočnou mierou presnosti a spoľahlivosti.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISA“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého

pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISA, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti sme nezistili ďalšie zistenia, okrem tých uvedených v časti Správa z auditu účtovnej závierky, odsek Základ pre podmienený názor.

22. novembra 2021
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Tomáš Přeček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1067

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Á B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 4 7 1 9 2 4	☒ riadna	☐ malá	od 0 1	2 0 2 0
IČO	☐ mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 2 0
3 6 8 4 2 9 3 1	☐ priebežná	(vyznačí sa X)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 1 9
SK NACE			do 1 2	2 0 1 9
2 9 . 3 1 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M a r e l l i P W T K e c h n e c S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P e r í n s k a c e s t a

Číslo

2 9 2

PSČ

Obec

0 4 4 5 8 K e c h n e c

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d K o š i c e I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 5 6 8 9 V

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 5 / 6 1 3 1 1 1 8

0 5 5 / 6 1 3 1 1 0 6

E-mailová adresa

t o m a s . s z i l a g y i @ m a r e l l i . c o m

Zostavená dňa:

1 2 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

2 2 . 1 1 . 2 0 2 1

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie												Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie															
			1	Brutto - časť 1						Netto 2																				
				Korekcia - časť 2						Netto 3																				
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	1	0	5	6	1	4	9	4	8	5	6	1	6	1	0	5	8											
			4	9	4	5	3	8	9	0							5	3	3	8	3	1	8	1						
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02	7	4	6	9	1	8	9	8	2	5	9	0	1	6	6	7												
			4	8	7	9	0	2	3	1							2	9	4	0	7	9	7	4						
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1	0	2	8	6	1	9	6	1	0	5	7	3	3	1													
			9	2	2	8	8	6	5							1	6	5	4	9	5	2								
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	9	2	2	7	0	4	6							7	7	3	5	5	6									
			8	4	5	3	4	9	0													1	2	9	2	4	8	3		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6	2	9	2	4	1							1	8	7	0	4	0										
			4	4	2	2	0	1													1	8	3	0	6	8				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06																												
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07																												
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	4	1	0	0	6	0							7	6	8	8	6											
			3	3	3	1	7	4													1	7	9	4	0	1				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09	1	9	8	4	9							1	9	8	4	9												
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10																												
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6	4	4	0	5	7	0	2							2	4	8	4	4	3	3	6						
			3	9	5	6	1	3	6	6													2	7	7	5	3	0	2	2
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12	5	6	8	2	3	7							5	6	8	2	3	7										
																					5	6	8	2	3	7				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1	0	7	3	6	9	3	9							5	6	2	6	3	8	1							
			5	1	1	0	5	5	8													5	7	4	1	7	5	4		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5	0	1	1	2	6	2	1							1	5	8	8	3	8	6	8						
			3	4	2	2	8	7	5	3													1	9	0	5	2	9	8	6

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
			1	Brutto - časť 1					Netto 2															
				Korekcia - časť 2										Netto 3										
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15																						
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16																						
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17					3	1	3	4	6	8				9	1	4	1	3				
							2	2	2	0	5	5						9	3	8	2	3		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18					2	6	7	4	4	3	7			2	6	7	4	4	3	7		
																		2	2	9	6	2	2	2
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19																						
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20																						
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21																						
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22																						
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23																						
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24																						
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25																						
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26																						
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27																						
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28																						

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie															
			1	Brutto - časť 1					Netto 2																			
				Korekcia - časť 2					Netto 3																			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29																										
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30																										
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31																										
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32																										
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33				3	0	3	1	9	6	2	5			2	9	6	5	5	9	6	6					
								6	6	3	6	5	9						2	2	9	1	2	2	2	3		
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34					6	3	8	3	8	2	3				5	8	7	4	1	2	0					
									5	0	9	7	0	3							6	2	8	9	1	9	8	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35					3	7	2	0	0	2	6				3	4	5	6	5	8	6					
									2	6	3	4	4	0							3	8	4	8	7	6	8	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36						8	4	6	1	4	7					7	1	8	7	6	3					
									1	2	7	3	8	4								8	0	0	5	4	5	
3.	Výrobky (123) - 194	37						3	3	2	6	5	5					2	9	7	9	5	9					
									3	4	6	9	6									4	2	4	5	2	6	
4.	Zvieratá (124) - 195	38																										
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39						1	4	8	4	9	9	5				1	4	0	0	8	1	2				
									8	4	1	8	3									1	2	1	5	3	5	9
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40																										
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41																										
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42																										

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
				Korekcia - časť 2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie															
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3														
				Korekcia - časť 2																								
a	b	c																										
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57				2	0	6	5	6	7	1	6				2	0	5	0	2	7	6	0				
								1	5	3	9	5	6									1	1	9	4	4	9	8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58																										
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59																										
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60																										
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61																										
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62																										
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63					1	5	4	4	7	0	9				1	5	4	4	7	0	9					
																						1	9	0	5	0	4	8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64																										
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65										5	6	4							5	6	4					
																									4	9	7	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66																										
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67																										
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68																										
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69																										
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70																										

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie														
			1	Brutto - časť 1					Netto 3					Netto 3													
				Korekcia - časť 2																							
a	b	c																									
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71							5	2	2	2						5	2	2	2						
																						1	3	2	6	4	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72							1	0	4	8						1	0	4	8						
																								5	9	9	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	73							4	1	7	4						4	1	7	4						
																						1	2	6	6	5	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74							6	0	3	4	2	5				6	0	3	4	2	5				
																						1	0	6	2	9	8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75							2	6	7	3	1	3				2	6	7	3	1	3				
																						5	5	5	8	2	9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76							3	3	6	1	1	2				3	3	6	1	1	2				
																						5	0	7	1	5	5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77																									
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78																									

Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie												Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
a	b	c	4												5											
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79				5	6	1	6	1	0	5	8				5	3	3	8	3	1	8	1		
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80				-	2	1	2	9	3	1	8	0			-	1	5	8	8	9	3	1	2	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81				1	2	0	0	0	0	0	0				1	2	0	0	0	0	0	0		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82				1	2	0	0	0	0	0	0				1	2	0	0	0	0	0	0		
2.	Zmena základného imania +/- 419	83																								
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84																								
A.II.	Emisné ážio (412)	85																								
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86																								
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87																								
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88																								
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89																								

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 7 8 8 9 3 1 0	- 1 1 6 3 3 4 1 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 7 8 8 9 3 1 0	- 1 1 6 3 3 4 1 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 5 4 0 3 8 7 0	- 1 6 2 5 5 8 9 9
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	7 0 1 8 9 1 3 1	6 2 0 7 0 9 2 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 3 5 2 8	6 7 1 1 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 1 4 4 7	5 1 9 6 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 2 0 8 1	1 5 1 4 4
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 7 4 3 7 8 5	2 2 3 6 6 0 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 7 4 3 7 8 5	2 2 3 6 6 0 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 6 5 0 1 5 7 6	5 8 8 6 6 0 2 3
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 8 2 7 3 0 3 7	1 6 7 9 0 3 8 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 8 9 9 5 5 7	3 2 1 8 0 3 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 1 3 7 3 4 8 0	1 3 5 7 2 3 5 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 7 7 1 0 9 7 2	4 1 5 8 7 9 5 4
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 7 2 1 3 1	2 5 8 8 3 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 8 1 1 3 6	1 7 0 0 9 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 1 1 0 6	3 8 1 9 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 3 1 9 4	2 0 5 6 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 7 0 2 4 2	9 0 1 1 7 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 0 5 0 4 7	1 9 1 1 6 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 6 5 1 9 5	7 1 0 0 1 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 2 6 5 1 0 7	7 2 0 1 5 7 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 3 7 2 9 6 9	4 3 3 6 3 3 3
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 8 9 2 1 3 8	2 8 6 5 2 4 0

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'																							
			Bežné účtovné obdobie 1										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2													
		.	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01				6	5	6	5	0	9	5	4				8	1	1	3	6	2	1	7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02				6	7	2	3	0	9	1	5				8	2	9	6	9	3	5	1		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03					1	4	0	7	2	4	0					2	1	5	2	9	7	8		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04				6	4	2	0	0	7	7	1				7	8	7	3	0	6	5	9		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05								4	2	9	4	3					2	5	2	5	8	0		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06					-	5	0	8	3	4	9					-	3	4	8	0	2	4		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07																								
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08								4	0	7	2	8						4	0	9	6	8		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09					2	0	4	7	5	8	2					2	1	4	0	1	9	0		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10				7	2	4	7	8	0	5	8					9	7	0	1	4	6	1	6	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11					1	3	5	9	4	4	9					1	6	9	0	6	4	3		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12				4	8	8	9	7	5	6	8					6	1	2	4	3	8	5	9	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13					-	3	0	2	3	6	7							3	9	4	1	7		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14				1	0	1	9	3	6	9	5					9	7	0	5	0	5	5		
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15				5	7	4	8	0	4	6						6	5	0	8	3	3	4		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16				3	9	5	1	4	8	9						4	4	5	8	2	2	0		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17																								
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18				1	4	0	5	9	4	6						1	5	8	4	3	6	5		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19					3	9	0	6	1	1						4	6	5	7	4	9			
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20								4	6	3	4	4						3	9	2	1	0		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21				5	5	2	4	9	0	7						1	6	3	1	3	1	8	9	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22				5	5	2	4	9	0	7						7	0	9	2	2	6	5		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23																9	2	2	0	9	2	4		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24																		1	0	6	0	4		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25							3	0	7	7	8							3	8	2	3	9		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26					9	7	9	6	3	8						1	4	2	6	0	6	6		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27				-	5	2	4	7	1	4	3					-	1	4	0	4	5	2	6	5

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'																				
			Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1										2										
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28					4	9	9	4	2	6	0				8	1	0	9	2	1	9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29					1	0	3	5	3	3	5				1	8	4	5	2	4	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30																					
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31																					
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32																					
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33																					
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34																					
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35																					
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36																					
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37																					
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38																					
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39									1	1	4								1	8	7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40																					
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41									1	1	4								1	8	7
XII.	Kurzové zisky (663)	42					1	0	2	7	7	6	5				1	6	5	4	5	2	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43								7	4	5	6						1	8	8	8	5
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44																					
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45					1	1	9	2	0	6	2				9	4	9	5	6	8	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46																					
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47																					
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48																					
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49					7	8	1	7	7	8					7	6	1	7	1	5	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50					7	8	0	5	0	2					7	5	8	8	9	5	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51								1	2	7	6						2	8	2	1	
O.	Kurzové straty (563)	52					3	4	7	3	4	1					1	4	8	2	5	9	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53																					
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54					6	2	9	4	3								3	9	5	9	4

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 7 1 9 2 4

IČO 3 6 8 4 2 9 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																					
			Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
			1										2											
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55				-	1	5	6	7	2	7				-	7	6	5	0	4	4		
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56				-	5	4	0	3	8	7	0			-	1	4	8	1	0	3	0	9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57														1	4	4	5	5	9	0		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58														5	1	0	0	0	0	0		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59														9	3	5	5	9	0			
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60																						
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61				-	5	4	0	3	8	7	0			-	1	6	2	5	5	8	9	9

Poznámky ÚČ POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
----------------------	-----------------	-----------------

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

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	Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. Priemyselný Park Kechnec Perínska cesta 292 044 58 Kechnec
Dátum založenia	27. septembra 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. októbra 2007
Hlavná činnosť	– výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

Spoločnosť do 30. septembra 2019 fungovala pod menom Magneti Marelli Powertrain SLOVAKIA s. r. o. K zmene názvu došlo z dôvodu rebrandingu skupiny Magneti Marelli po akvizícii popísanej v bode 8 poznámok k účtovnej závierke.

2. Zamestanci

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	311	340
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	301	320
z toho: vedúci zamestnanci	8	8

3. Neobmedzené ručenie

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Marelli PWT Kechnec Slovakia 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 Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 23. decembra 2020

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno
konateľ	Gianpaolo Luigi Accossato
konateľ	Francesco Vecchia (do 1. februára 2020)
konateľ	Gianluca Guarnieri
konateľ	Stefano Angelo Alberto Maria Facchetti
konateľ	Martin Uwe Moissl
konateľ	Cristiana Libertini (od 1. februára 2020)

Poznámky ÚČ POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		

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

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

8. Konsolidovaná účtovná závierka

2. mája 2019, CK Holdings Co., Ltd. (teraz Magneti Marelli CK Holdings Co., Ltd.), holdingová spoločnosť Calsonic Kansei Corporation (teraz Marelli Corporation), skompletizovala akvizíciu spoločnosti Magneti Marelli S.p.A., (teraz Marelli Europe S.p.A.) od Fiat Chrysler Automobiles N.V.

Spoločnosť Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Marelli Europe S.p.A., so sídlom Viale Aldo Borletti 61/63, Corbetta (Miláno) 200 11, Taliansko ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Marelli Europe S.p.A. má výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku nakoľko konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť Marelli Automotive Lighting Reutlingen (Germany) GmbH, so sídlom Tubinger Strasse 123, Reutlingen Nemecko.

Spoločnosť Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. nemá podiel v inej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť vykázala za rok končiaci sa 31. decembra 2020 záporné vlastné imanie vo výške 21 mil. EUR. Vlastníci spoločnosti sú si vedomí tejto skutočnosti a plánujú prijať potrebné opatrenia na nápravu situácie, ktorých implementácia ale môže trvať dlhšie vzhľadom na situáciu vyvolanú pandemiou covid-19. Väčšinu financovania poskytla skupina Marelli a schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti je zabezpečená pokračujúcou podporou zo strany vlastníkov.

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, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.
- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na záruky/reklamácie, rezervu na nevyčerpané dovolenky a rezervu na zamestnanecké benefity. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám a dlhodobému majetku na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 25 %.
- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetoku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	33	3 %
Stroje a zariadenia	6-10	10-16,7 %
Dopravné prostriedky	3	33 %
Inventár	5	20 %
Iný dlhodobý hmotný majetok	5	20 %
Aktivované náklady na výskum a vývoj	5	20 %
Softvér	3-5	20-33,3 %

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

- b) Deriváty sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté 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. Štátne dotácie

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

13. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roka 2020 nedošlo k zmene uplatňovaných účtovných zásad a metód.

Poznámky ÚČ POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		

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

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2020	7 894 639	565 496	-	-	410 060	1 332 407	-	10 202 602
Prírastky	-	2 810	-	-	-	80 784	-	83 594
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	1 332 407	60 935	-	-	-	(1 393 342)	-	-
K 31. decembru 2020	9 227 046	629 241	-	-	410 060	19 849	-	10 286 196
Oprávky								
K 1. januára 2020	(5 432 983)	(382 428)	-	-	(230 659)	-	-	(6 046 070)
Prírastky	(1 043 936)	(59 773)	-	-	(102 515)	-	-	(1 206 224)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	(6 476 919)	(442 201)	-	-	(333 174)	-	-	(7 252 294)
Opravná položka								
K 1. januára 2020	(1 169 173)	-	-	-	-	(1 332 407)	-	(2 501 580)
Prírastky	(1 332 407)	-	-	-	-	-	-	(1 332 407)
Úbytky	525 009	-	-	-	-	1 332 407	-	1 857 416
K 31. decembru 2020	(1 976 571)	-	-	-	-	-	-	(1 976 571)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2020	1 292 483	183 068	-	-	179 401	-	-	1 654 952
K 31. decembru 2020	773 556	187 040	-	-	76 886	19 849	-	1 057 332

Informácie o rozdelení nákladov účtovnej jednotky na výskum a vývoj:

- aktivované náklady na vývoj vo výške EUR 9 227 046

Náklady na výskum a vývoj zahŕňajú náklady na výskum a vývoj, pri ktorého výsledkoch sa očakáva, že budú obchodované alebo predané a sú špecifikované na jednotlivé projekty. Manažment má taktiež primeranú istotu, že projekty sú technicky realizovateľné a komerčne životaschopné. Tieto náklady obsahujú vývoj produktu, dizajn a technickú podporu.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2020		

31. december 2019

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2019	7 290 839	407 488	-	-	410 985	1 936 207	-	10 045 519
Prírastky	-	108 528	-	-	-	66 455	-	174 983
Úbytky	-	(17 900)	-	-	-	-	-	(17 900)
Presuny	603 800	67 380	-	-	(925)	(670 255)	-	-
K 31. decembru 2019	7 894 639	565 496	-	-	410 060	1 332 407	-	10 202 602
Oprávky								
K 1. januára 2019	(4 298 175)	(347 523)	-	-	(129 069)	-	-	(4 774 767)
Prírastky	(1 134 808)	(52 805)	-	-	(101 590)	-	-	(1 289 203)
Úbytky	-	17 900	-	-	-	-	-	17 900
K 31. decembru 2019	(5 432 983)	(382 428)	-	-	(230 659)	-	-	(6 046 070)
Opravná položka								
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	(1 169 173)	-	-	-	-	(1 332 407)	-	(2 501 580)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	(1 169 173)	-	-	-	-	(1 332 407)	-	(2 501 580)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2019	2 992 664	59 965	-	-	281 916	1 936 207	-	5 270 752
K 31. decembru 2019	1 292 483	183 068	-	-	179 401	-	-	1 654 952

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

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

31. december 2020

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2020	568 237	10 501 215	48 863 571	-	-	279 242	2 296 222	-	62 508 487
Prírastky	-	-	-	-	-	-	2 339 164	-	2 342 164
Úbytky	-	-	(61 742)	-	-	-	(380 208)	-	(441 950)
Presuny	-	235 724	1 310 792	-	-	34 226	(1 580 742)	-	-
K 31. decembru 2020	568 237	10 736 939	50 112 621	-	-	313 468	2 674 437	-	64 405 702
Oprávky									
K 1. januáru 2020	-	(3 020 000)	(24 830 702)	-	-	(185 419)	-	-	(28 036 121)
Prírastky	-	(351 097)	(4 455 960)	-	-	(36 636)	-	-	(4 843 693)
Úbytky	-	-	37 792	-	-	-	-	-	37 792
K 31. decembru 2020	-	(3 371 097)	(29 248 870)	-	-	(222 055)	-	-	(32 842 022)
Opravná položka									
K 1. januáru 2020	-	(1 739 461)	(4 979 883)	-	-	-	-	-	(6 719 344)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	(1 739 461)	(4 979 883)	-	-	-	-	-	(6 719 344)
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2020	568 237	5 741 753	19 053 987	-	-	93 823	2 296 222	-	27 753 022
K 31. decembru 2020	568 237	5 626 381	15 883 868	-	-	91 413	2 674 437	-	24 844 336

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

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. januáru 2019	568 237	9 089 427	35 004 294	-	-	251 022	15 235 550	1 000	60 149 530
Prírastky	-	-	-	-	-	-	2 724 915	549 769	3 274 684
Úbytky	-	-	(478 620)	-	-	(17 242)	(419 865)	-	(915 727)
Presuny	-	1 411 788	14 337 897	-	-	45 462	(15 244 378)	(550 769)	-
K 31. decembru 2019	568 237	10 501 215	48 863 571	-	-	279 242	2 296 222	-	62 508 487
Oprávky									
K 1. januáru 2019		(2 594 107)	(19 958 038)	-	-	(166 560)	-	-	(22 718 705)
Prírastky	-	(425 893)	(5 341 067)	-	-	(36 102)	-	-	(5 803 061)
Úbytky	-	-	468 403	-	-	17 242	-	-	486 645
K 31. decembru 2019	-	(3 020 000)	(24 830 702)	-	-	(185 419)	-	-	(28 036 121)
Opravná položka									
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	(1 739 461)	(4 979 883)	-	-	-	-	-	(6 719 344)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	(1 739 461)	(4 979 883)	-	-	-	-	-	(6 719 344)
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2019	568 237	6 495 320	15 046 256	-	-	84 462	15 235 550	1 000	37 430 825
K 31. decembru 2019	568 237	5 741 753	19 053 987	-	-	93 823	2 296 222	-	27 753 022

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2020	2019	
Poškodenie majetku	Všetky typy strát	75 808 926	75 808 926	Zurich Insurance Plc, RappresentanzaGenerali Italia Spa, Italy
Poistenie záväzky	Poistenie záväzky	4 500 000	4 500 000	AXA Corporate Solutions
Prerušenie podnikania	Náklady z hospodárskej činnosti, ostatné náklady a mzdy + zisk pred zdanením	23 462 601	23 462 601	Zurich Insurance Plc, RappresentanzaGenerali Italia Spa, Italy

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok ani iným spôsobom obmedzené disponovanie s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom v priebehu roka 2020.

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1.1.2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2020
Materiál	265 807	-	(2 367)	-	263 440
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	98 121	29 263	-	-	127 384
Výrobky	639 963	-	(605 267)	-	34 696
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	84 183	-	-	-	84 183
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	1 088 074	29 263	(607 634)	-	509 703

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo na zásoby, ani iným spôsobom obmedzené disponovanie so zásobami v priebehu roka 2020.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2020

Položka	<i>Splatosť</i>		Celkom
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 696 324	3 960 392	20 656 716
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 476 776	251 815	1 728 591
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 544 709	-	1 544 709
Iné pohľadávky	564	-	564
Spolu krátkodobé pohľadávky	19 718 374	4 212 206	23 930 580

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	10 893 223	1 213 137	12 106 360
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 618 258	136 505	2 754 763
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 905 048	-	1 905 048
Iné pohľadávky	4 970	-	4 970
Spolu krátkodobé pohľadávky	15 421 499	1 349 642	16 771 142

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30-60 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2020	31.12.2019
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 212 206	1 349 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 718 374	15 421 499
Spolu krátkodobé pohľadávky	23 930 580	16 771 141
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k 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	161 380	27 986	35 410	-	153 956
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	161 380	27 986	35 410	-	153 956

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 25 %.

3.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť k 31. decembru 2020 predala pohľadávky v celkovej sume 1 261 910 EUR faktoringovej spoločnosti.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 048	599
Bankové účty bežné	4 174	12 665
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	5 222	13 264

4.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo ani iným spôsobom obmedzené disponovanie skrátkodobým finančným majetkom v priebehu roka 2020.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	267 313	555 829
<u>preddavky</u>	<u>267 313</u>	<u>555 829</u>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	336 112	507 155
<u>preddavky</u>	<u>318 514</u>	<u>477 174</u>
<u>poistenie</u>	<u>17 598</u>	<u>29 981</u>
Spolu	603 425	1 062 984

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je 12 000 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Vysporiadanie straty za rok 2019

Item	2019
účtovna strata	16 255 899
<u>Vysporiadanie účtovnej straty</u>	<u>2020</u>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	16 255 899
Iné	-
Spolu	16 255 899

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2020

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2020

<i>Položka</i>	<i>1.1.2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2020</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy,					
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy,					
z toho:	2 236 609	603 638	(96 461)	-	2 743 785
<i>záruky/reklamácie</i>	2 236 609	603 638	(96 461)	-	2 743 785
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy,					
z toho:	191 160	13 887	-	-	205 047
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	191 160	13 887	-	-	205 047
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:	710 016	45 716	(90 537)	-	665 195
<i>zamestnanecké benefity</i>	30 016	45 716	-	-	75 732
<i>refakturácia nákladov od zákazníkov</i>	170 000	-	-	-	170 000
<i>rezerva na daň z príjmov</i>	510 000	-	(90 537)	-	419 463

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>1.1.2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2019</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy,					
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy,					
z toho:	2 400 694	631 109	(795 194)	-	2 236 609
<i>záruky/reklamácie</i>	2 400 694	631 109	(795 194)	-	2 236 609
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy,					
z toho:	151 509	191 160	(151 509)	-	191 160
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	151 509	191 160	(151 509)	-	191 160
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:	12 000	710 016	(12 000)	-	710 016
<i>zamestnanecké benefity</i>	12 000	30 016	(12 000)	-	30 016
<i>refakturácia nákladov od zákazníkov</i>	-	170 000	-	-	170 000
<i>rezerva na daň z príjmov</i>	-	510 000	-	-	510 000

Spoločnosť tvorí rezervy na záruky/reklamácie, nevyčerpané dovolenky a zamestnanecké požitky, refakturáciu nákladov od zákazníkov a dorub dane z príjmov za rok 2012. Spoločnosť očakáva použitie rezerv v priebehu roka 2021 okrem rezervy na záruky/reklamácie, ktorej použitie predpokladá až po roku 2021.

3. Záväzky

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

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
<i>Dlhodobé záväzky:</i>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	73 528	67 113
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	73 528	67 113
<i>Krátkodobé záväzky:</i>		
Záväzky po lehote splatnosti	1 392 503	1 594 469
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	65 109 072	57 271 554
Spolu krátkodobé záväzky	66 501 575	58 866 023

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky ÚČ POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	1 847 172	7 822 814
<i>odpočítateľné</i>	-	(2 647 564)
<i>zdaniteľné</i>	1 847 172	10 470 378
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	3 701 144	3 137 641
<i>odpočítateľné</i>	(105 235)	-
<i>zdaniteľné</i>	3 806 379	3 137 641
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	1 165 146	2 301 396
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	(935 590)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke len do výšky odloženého záväzku z dôvodu neistoty jej budúceho uplatnenia.

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	51 969	28 635
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 015	41 140
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	23 015	41 140
Čerpanie sociálneho fondu	(19 537)	(17 806)
Konečný zostatok sociálneho fondu	51 447	51 969

4. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
<i>úroky z cashpoolingu</i>	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 372 969	4 336 333
<i>tooling</i>	4 372 969	4 336 333
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 892 138	2 865 240
<i>tooling</i>	2 634 873	2 607 975
<i>kompensácia od zákazníka</i>	257 265	257 265
Spolu	7 265 107	7 201 573

5. Deriváty

Spoločnosť uzavrela niekoľko derivátových obchodov a klasifikuje deriváty ako určené na obchodovanie. K 31. decembru 2020 boli deriváty precenené na ich reálnu hodnotu, pričom pozitívne alebo negatívne reálne hodnoty týchto derivátov sú zahrnuté v ostatných pohľadávkach alebo ostatných záväzkoch.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31.12.2020		31.12.2019	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	7 459	-	18 885	-
Uzavreté pozície	7 459	-	18 885	-
Otvorené pozície	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	-

6. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019 takáto:

	31.12.2020			31.12.2019		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	21 731	22 223	-	20 560	15 144	-
Finančný náklad	1 463	858	-	1 170	426	-
Spolu	23 194	22 081	-	21 730	15 570	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu sú 3 roky. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú vykázané na riadkoch súvahy 115 a 135.

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

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

Oblasť odbytu	Škrtiace klapky		Snímače polohy škrtiacej klapky		Vysokotlakové vstrekovacie čerpadlá		Aktuátor		Sacie potrubia		Ostatné		Celkom	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	-	-	-	-	-	-	9 437 142	7 665 965	-	-	(30 000)	(17 842)	9 409 463	7 648 123
Zahraničie														
celkom, z toho:	25 198 076	34 372 992	1 747 606	4 468 006	11 248 514	14 620 486	11 815 025	11 823 019	4 961 107	6 210 488	1 273 435	1 993 198	56 241 492	73 488 189
Nemecko	2 364 943	1 683 575	-	-	77 346	728 075	-	-	-	-	174 324	11 000	2 616 613	2 422 650
Poľsko	4 375 948	4 266 215	-	-	5 955 420	5 642 268	-	-	4 959 735	6 208 044	548 640	1 778 455	15 841 346	17 894 982
Francúzsko	5 922 125	13 277 302	1 647 273	4 369 264	-	-	6 574 977	7 063 902	-	-	47 990	3 330	14 188 017	24 713 798
Taliansko	633 540	5 938 828	31 933	44 742	1 697 492	1 995 325	-	-	1 372	1 531	38 486	-	2 402 823	7 980 426
Spojené štáty	-	-	68 400	54 000	-	-	-	-	-	-	-	-	68 400	54 000
Maďarsko	9 444 668	6 090 090	-	-	-	-	-	-	-	-	(74 400)	(76 000)	9 373 858	6 014 090
Česká republika	2 074 361	3 044 460	-	-	-	20 809	-	65	-	-	-	-	2 073 560	3 065 334
Čína	-	-	-	-	846 130	1 484 856	351 955	170 287	-	-	-	87 168	1 197 284	1 742 311
Kórea	-	-	-	-	-	-	341 336	650 036	-	-	-	-	341 336	650 036
Rumunsko	-	-	-	-	-	-	4 116 364	3 869 405	-	-	-	-	4 115 607	3 869 405
Švajčiarsko	-	-	-	-	-	-	47 880	5 354	-	-	527 144	189 150	574 267	194 504
Brazília	-	-	-	-	-	-	-	-	-	913	11 251	-	11 251	913
Veľká Británia	-	-	-	-	37 440	83 520	-	-	-	-	-	-	37 440	83 520
Japonsko	-	-	-	-	782	984 921	-	-	-	-	-	-	782	984 921
India	-	-	-	-	-	-	382 513	63 971	-	-	-	-	382 513	63 971
Maroko	382 491	72 522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382 491	72 522
Belgicko	-	-	-	-	2 633 904	3 680 712	-	-	-	-	-	-	2 633 904	3 680 712
Total	25 198 076	34 372 992	1 747 606	4 468 006	11 248 514	14 620 480	21 252 217	19 488 983	4 961 107	6 210 488	1 243 435	1 975 356	65 650 954	81 136 217

Poznámky ÚČ POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		

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

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Tržby za vlastné výrobky	64 200 771	78 730 659
Tržby z predaja služieb	42 943	252 580
Tržby za tovar	1 407 240	2 152 978
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	65 650 954	81 136 217

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

<i>Položka</i>	<i>2020</i>		<i>2019</i>		<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>	
	<i>31. 12. 2020</i>	<i>31. 12. 2019</i>	<i>1. 1. 2019</i>		<i>2020</i>	<i>2019</i>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	718 763	800 545	988 499		(81 782)	(187 954)
Výrobky	297 959	424 526	584 596		(126 567)	(160 070)
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	1 016 722	1 225 071	1 573 095		(208 349)	(348 024)
Manká a škody	-	-	-		-	-
Reprezentačné	-	-	-		-	-
Dary	-	-	-		-	-
Iné	-	-	-		(300 000)	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					(508 349)	(348 024)

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

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 047 582	2 140 190
Výnosy z predaja materiálu	-	-
Výnosy z refakturácie nákladov	238 700	295 890
Ostatné	1 808 882	1 844 300
Finančné výnosy, z toho:	1 035 336	184 524
Kurzové zisky	1 027 765	165 452
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7 570	19 072
Precenenie derivátov	7 456	18 885
Úrokové výnosy	114	187

Poznámky ÚČ POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		

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:	10 193 695	9 705 055
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 388	16 195
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	25 388	14 723
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	1 472
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 163 827	9 685 527
<i>služby dočasného zamestnávania</i>	1 210 838	1 812 186
<i>preprava</i>	1 727 805	1 637 544
<i>odborné služby</i>	721 152	568 805
<i>organizačné služby</i>	3 313 646	2 301 963
<i>opravy a údržba</i>	557 284	491 419
<i>administratívne služby</i>	201 488	287 987
<i>cestovné</i>	6 365	33 516
<i>personálne náklady</i>	94 949	95 168
<i>náklady na reprezentáciu</i>	1 706	7 698
<i>ostatné služby</i>	2 328 594	2 449 241
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	929 638	1 426 066
<i>tvorba rezervy na záruky/reklamácie</i>	603 638	631 109
<i>poistenie</i>	83 831	115 000
<i>ostatné</i>	242 169	679 957
Finančné náklady, z toho:	1 192 063	949 568
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	347 341	579 529
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	697 349	67 787
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	844 722	801 309
<i>úroky</i>	781 779	761 715
<i>bankové poplatky</i>	3 000	8 039
<i>precenenie derivátov</i>	-	-
<i>ostatné</i>	59 943	31 555
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

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 2016.

Item	2020	2019
<i>Položka</i>	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	12 976 031	8 231 574

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(5 403 870)		21	(14 810 309)		21
<i>teoretická daň</i>		(1 134 813)			(3 110 165)	
Daňovo neuznané náklady	3 893 690	817 675	21	12 437 814	2 611 939	21
Výnosy nepodliehajúce dani	(5 432 992)	(1 140 928)	21	(4 226 424)	(887 549)	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	6 943 172	1 458 066	21	11 054 119	2 321 365	21
Umorenie daňovej straty	-	-	21	-	-	21
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	510 000	-
Spolu	-	0		-	1 445 590	-
Splatná daň z príjmov		-			510 000	
Odložená daň z príjmov		-			935 590	
Celková daň z príjmov		0			1 445 590	

Položka iné predstavuje odhad dodatočnej daňovej povinnosti za rok 2012 na základe výsledku daňovej kontroly.

V spoločnosti bola vykonaná daňová kontrola zameraná na daň z príjmov právnickej osoby za rok 2012. Podľa záverov daňovej kontroly uvedených v protokole vydanom dňa 5. júna 2019, daňový úrad na základe vykonanej funkčnej a rizikovej analýzy napadol funkčný a rizikový profil spoločnosti. Na základe toho daňový úrad vydal dňa 2. októbra 2019 rozhodnutie, ktorým vyrubil spoločnosti rozdiel dane z príjmov právnickej osoby za rok 2012 v sume 90 537,17 EUR a neuznal daňovú stratu za rok 2012 v sume 1 981 902,98 EUR. Spoločnosť podala proti tomuto rozhodnutiu odvolanie, avšak Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky rozhodnutím zo dňa 24. apríla 2020 potvrdilo odvolaním napadnuté rozhodnutie daňového úradu, na základe čoho bola spoločnosť povinná uhradiť sumu 90 537,17 EUR v lehote 15 dní. Dňa 29. júna 2020 spoločnosť podala žalobu proti rozhodnutiu Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky. Vedenie spoločnosti upozorňuje na fakt, že konanie stále prebieha a v predmetnej veci doposiaľ nebolo rozhodnuté.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia desiatich 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 desiatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 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 takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V rokoch 2020 a 2019 neboli poskytnuté členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy a výhody.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje vedenie spoločnosti. Podrobnosti o obchodoch so spriaznenými osobami sú uvedené v tabuľkách nižšie.

<i>Spriaznená osoba – sesterské a pridružené spoločnosti</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2020</i>	<i>2019</i>
Nákup materiálu, služby	01 – kúpa	1 828 540	3 424 475
Predaj výrobkov	02 – predaj	3 566 542	15 490 144
Prijatý úver	08 – úver, požička	-	-
Úroky z prijatého úveru	08 - úver, požička	-	52 134
Náklady na služby	03 – poskytnutie služby	2 943	143 330
Nákup hmotné homajetku	01 - kúpa	(3 140)	4 000
Ostatné - refakturované služby	11 - iné	133 890	110 377

<i>Spriaznená osoba – materská spoločnosť</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2020</i>	<i>2019</i>
Nákup materiálu, služby	01 – kúpa	7 534 070	9 050 739
Predaj výrobkov	02 - predaj	678 740	6 006 924
Predaj nehmotného majetku	02 - predaj	-	2 473
Náklady na záručné opravy	08 – úver, pôžička	18 326	144 940
Poskytnutie služieb	03 – poskytnutie služby	-	-
Nákup hmotné homajetku	01 - kúpa	-	4 000
Nákup nehmotného majetku	01 – kúpa	-	-
Ostatné – refaktúrované služby	11 – iné	4 091	-

Zostatky a obrat za rok končiaci 31 decembra 2020

Spriaznená strana	Pohľadávky	%	Závazky	%	Náklady	%	Obstará nie DHM	%	Obstaranie DNM	%	Výnosy	%
MARELLI (CHINA) CO.LTD.	-		-	-	-	-	-	-	-	-	10 167	0,18
MARELLI EUROPE S.P.A.	275 675	15,85	42 989 926	96,77	7 959 168	80,90	-		-		1 771 985	31,72
MASERATI SpA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MARELLI AUTOM.COMP.(WUHU) CO.	6 452	0,37	-	-	-	-	-	-	-	-	1 260	0,01
MARELLI INT. TRADING (SHANGHAI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MARELLI ARGENTAN FRANCE SAS	1 297 417	74,58	1 313 314	2,96	1 755 394	17,84	-3 140	100	-		3 589 800	64,25
MARELLI POWERTRAIN (HEFEI) CO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MARELLI NORTH CAROLINA USA LLC	61 227	3,52	-	-	-	-	-		-		68 400	1,22
MARELLI SISTEMAS AUTOMOT. LTDA	12 357	0,71	-	-	-	-	-	-	-	-	3 270	0,01
MARELLI SLOVAKIA	86 504	4,97	112 800	0,25	113 387	1,15	-		-		133 365	2,39
MARELLI YOKOHAMA	-	-	-	-	1 213	0,01	-		-		782	0,01
MARELLI AFTERMARKET ITALY	-	-	9 175	0,02	9 175	0,09	-		-		-	-
TOTAL	1 739 632	100	44 425 215	100	10 063 996	100	-3 140	100	-	-	5 586 985	100

Zostatky a obrat za rok končiaci 31 decembra 2019

Spriaznená strana	Pohľadávky	%	Závazky	%	Náklady	%	Obstará nie DHM	%	Obstaranie DNM	%	Výnosy	%
FCA Italy SpA	-	-	-	-	2 728	0,02	-	-	-	-	15 689	0,07
FCA POLAND S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 001	0,00
FCA POWERTRAIN POLAND SP. Z.O.O.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 057 644	22,18
FCA SERVICES POLSKA SPZOO	-	-	-	-	52 153	0,41	-	-	-	-	-	-
FCA SERVICES S.p.A.	-	-	-	-	1 667	0,01	-	-	-	-	-	-
FERRARI S.P.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	728 064	3,19
FIAT CHRYSLER FIN. EUROPE	-	-	-	-	70 047	0,55	-	-	-	-	-	-
FIAT CHRYSLER FINANCE SPA	-	-	-	-	3 083	0,02	-	-	-	-	-	-
FIAT CHRYSLER POLSKA SP.Z O.O.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 913	0,08
FIAT CHRYSLER RIMACO SA	-	-	-	-	21 338	0,17	-	-	-	-	-	-
FIDIS S.P.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
i-FAST CONTAINER LOGISTIC	-	-	-	-	181	0,00	-	-	-	-	-	-
MARELLI (CHINA) CO.LTD.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	353 123	1,55
MARELLI EUROPE S.P.A.	1 311 952	47,62	44 151 174	98,81	9 199 694	72,31	4 000	100	-	-	6 612 674	29,00
MASERATI SpA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 266	0,07
MARELLI AUTOM.COMP.(WUHU) CO.	6 452	0,23	-	-	-	-	-	-	-	-	1 260	0,01
MARELLI INT. TRADING (SHANGHAI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	381	0,00
MARELLI ARGENTAN FRANCE SAS	1 391 156	50,5	519 450	1,16	3 258 402	25,61	-	-	-	-	9 377 664	41,12
MARELLI POWERTRAIN (HEFEI) CO	315	0,01	-	-	-	-	-	-	-	-	460 564	2,02
MARELLI NORTH CAROLINA USA LLC	10 827	0,39	-	-	-	-	-	-	-	-	54 000	0,24
MARELLI SISTEMAS AUTOMOT. LTDA	2 978	0,11	-	-	-	-	-	-	-	-	3 270	0,01
MARELLI SLOVAKIA	31 082	1,13	135 360	0,03	113 250	0,89	-	-	-	-	104 555	0,46
TOTAL	2 754 763	100	44 805 984	100	12 722 543	100	4 000	100	-	-	22 804 067	100

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2020

Základné imanie	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	12 000 000	-	-	-	12 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(11 633 413)	-	-	(16 255 899)	(27 889 310)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(16 255 899)	(5 403 870)	-	16 255 899	(5 403 870)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	(15 889 310)	(5 403 870)	-	-	(21 293 180)

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

31. december 2019

Základné imanie	Stav k 1. 1. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2019
Základné imanie	12 000 000	-	-	-	12 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(8 338 465)	-	-	(3 294 948)	(11 633 413)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 294 948)	(16 255 899)	-	3 294 948	(16 255 899)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	366 587	(16 255 899)	-	-	(15 899 313)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Peniaze	211	1 048	599
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	4 174	12 665
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		5 222	13 264
Finančné účty spolu		5 222	13 264
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-5 403 870	-14 810 310
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	6 508 548	21 867 936
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 524 907	7 092 265
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	462 355	533 931
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-583 002	9 716 699
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	523 094	3 299 904
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	781 779	761 715
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-434 997	-48 320
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	234 414	511 742
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	6 223 292	-4 446 183
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-6 016 820	143 393
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	11 988 073	-4 896 691
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 397 449	590 328
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-1 145 410	-283 213
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	7 327 970	2 611 444
A.3.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-852 965	-803 838
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	6 475 005	1 807 606
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	6 475 005	1 807 606
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-63 745	-1 620 193
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 533 320	-8 864 458
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-9 000	8 433
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 606 065	-10 476 217

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-3 876 982	6 911 358
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		6 911 358
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-3 876 982	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 876 982	6 911 358
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-8 042	-1 757 253
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	13 264	1 770 517
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 222	13 264
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 222	13 264