

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

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

2. Zamestnanci

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	542	514
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	567	535
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	26	24

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 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 2020

Účtovnú závierku spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 6. augusta 2021.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

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

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 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

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

Spoločnosť neustále monitoruje vývoj situácie s cieľom úspešne čeliť prípadným finančným aj nefinančným dopadom. Vzhľadom na všetky uvedené faktory a najnovšie odhady, vedenie spoločnosti nepovažuje túto situáciu za skutočnosť, ktorá by mala vplyv na účtovnú závierku zostavenú za obdobie do 31. decembra 2021. Manažment zároveň neočakáva, že tieto skutočnosti môžu mať vplyv na schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti.

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

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

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

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

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

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

- h) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

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

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

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

o) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

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

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

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

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

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, nevyfakturované dodávky a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 60 dní podľa individuálneho posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.
- Plán odpisov

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. Životnosť majetku viazaného na projekt závisí od dĺžky projektu.

b) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	-	1 322 982	-	-	-	86 983	-	1 409 965
Prírastky	-	228 970	-	-	-	53 258	-	282 228
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	3 710	-	-	-	(3 710)	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 555 662	-	-	-	136 531	-	1 692 193
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	1 158 936	-	-	-	-	-	1 158 936
Prírastky	-	54 384	-	-	-	-	-	54 384
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 213 320	-	-	-	-	-	1 213 320
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	164 046	-	-	-	86 983	-	251 029
K 31. decembru 2021	-	342 342	-	-	-	136 531	-	478 873

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	1 213 042	-	-	-	64 140	-	1 277 182
Prírastky	-	45 800	-	-	-	86 983	-	132 783
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	64 140	-	-	-	(64 140)	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 322 982	-	-	-	86 983	-	1 409 965
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	1 122 108	-	-	-	-	-	1 122 108
Prírastky	-	36 828	-	-	-	-	-	36 828
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 158 936	-	-	-	-	-	1 158 936
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	90 934	-	-	-	64 140	-	155 074
K 31. decembru 2020	-	164 046	-	-	-	86 983	-	251 029

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2021	795 000	18 165 327	42 062 911	-	-	-	2 618 207	11 171	63 652 616
Prírastky	-	-	3 228 446	-	-	-	713 797	204 308	4 146 551
Úbytky	-	-	(2 773 932)	-	-	-	-	-	(2 773 932)
Presuny	-	453 345	1 785 099	-	-	-	(2 238 444)	-	-
K 31. decembru 2021	795 000	18 618 672	44 302 523	-	-	-	1 093 560	215 479	65 025 234
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	1 571 640	19 012 431	-	-	-	-	-	20 584 071
Prírastky	-	508 909	4 501 798	-	-	-	-	-	5 010 707
Úbytky	-	-	(2 773 932)	-	-	-	-	-	(2 773 932)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	2 080 549	20 740 297	-	-	-	-	-	22 820 846
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	795 000	16 593 687	23 050 480	-	-	-	2 618 207	11 171	43 068 545
K 31. decembru 2021	795 000	16 538 123	23 562 226	-	-	-	1 093 560	215 479	42 204 388

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľ'ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2020	795 000	18 077 057	41 942 463	-	-	-	1 583 962	72 960	62 471 442
Prírastky	-	85 470	1 624 177	-	-	-	1 772 325	12 713	3 494 685
Úbytky	-	-	(2 313 511)	-	-	-	-	-	(2 313 511)
Presuny	-	2 800	809 782	-	-	-	(738 080)	(74 502)	-
K 31. decembru 2020	795 000	18 165 327	42 062 911	-	-	-	2 618 207	11 171	63 652 616
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	1 069 409	17 768 027	-	-	-	-	-	18 837 436
Prírastky	-	502 231	3 557 915	-	-	-	-	-	4 060 146
Úbytky	-	-	(2 313 511)	-	-	-	-	-	(2 313 511)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	1 571 640	19 012 431	-	-	-	-	-	20 584 071
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	795 000	17 007 648	24 174 436	-	-	-	1 583 962	72 960	43 634 006
K 31. decembru 2020	795 000	16 593 687	23 050 480	-	-	-	2 618 207	11 171	43 068 545

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2021</i>
Materiál	89 315	686 304	-	-	775 619
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	17 394	27 887	-	-	45 281
Výrobky	38 530	135 725	-	-	174 255
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	145 239	849 916	-	-	995 155

2.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 822 300	7 078 035	6 403 448
Náklady na zákazkovú výrobu	6 596 027	5 910 906	5 921 912
Hrubý zisk/strata	1 226 273	1 167 129	481 536

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2021</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	25 104	244 639
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	7 797 196	6 158 809
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Spoločnosť v roku 2021 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 219 535 EUR. Spoločnosť v roku 2020 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 112 100 EUR.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2021

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26 256 611	3 449 829	29 706 440
Čistá hodnota zákazky	6 158 809	-	6 158 809
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 194 497	-	1 194 497
Pohľadávky z derivátových operácií	390 509	-	390 509
Iné pohľadávky	31 385	-	31 385
Spolu krátkodobé pohľadávky	34 031 811	3 449 829	37 481 640

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 – 60 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2021</i>
Pohľadávky z obchodného styku	464 802	104	-	-	464 906
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	464 802	104			464 906

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

Na pohľadávky nie je zriadené žiadne záložné právo.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	158 859	246 998
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	158 860	246 998

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31.12.2021	31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	173 721	141 238
<i>poistenie</i>	15	15
<i>ostatné</i>	173 706	141 223
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	7 848 841	-
Spolu	8 022 562	141 238

Príjmy budúcich období (krátkodobé) pozostávajú z presunu projektu vnútorných zrkadiel podľa zmluvy uzatvorenej medzi Magna Slovteca s.r.o. a Magna Mirrors Maroko. S.A.R.L.
Prevod bol vykonaný v roku 2021, avšak faktúra bola vystavená po 31.12.2021.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

<i>Položka</i>	2020
Účtovný zisk	5 747 412
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5 747 412
Iné	-
Spolu	5 747 412

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

O vysporiadaní zisku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom výplatu dividend.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

<i>Položka</i>	1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	9 186 616	7 635 467	7 139 497	159 325	9 523 262
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	262 840	154 663	179 517	-	237 986
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	262 840	154 663	179 517	-	237 986
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	8 923 776	7 640 104	6 959 980	159 325	9 444 576
<i>Záručné opravy</i>	77 563	108 792	77 563	-	108 792
<i>Časové konto, bonusy, odmeny</i>	287 998	169 067	287 998	-	169 067
<i>Bonusy zákazníkovi</i>	1 526 364	380 189	800 549	-	1 106 004
<i>Nájom pracovníkov</i>	165 650	264 001	165 650	-	264 001
<i>Vstupný poplatok - projekt</i>	1 454 160	1 903 000	438 003	-	2 919 156
<i>Iné</i>	5 412 043	4 655 754	5 190 217	159 325	4 718 256

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

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

3. Záväzky

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

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 313 556	8 265 539
Spolu dlhodobé záväzky	18 313 556	8 265 539
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	25 614 857	17 029 464
Záväzky po lehote splatnosti	497 931	1 303 943
Spolu krátkodobé záväzky	26 112 248	18 333 407

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	7 230 040	5 728 718
odpočítateľné	(1 724 769)	(755 182)
zdaniteľné	8 954 809	6 483 900
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(8 963 066)	(9 397 014)
odpočítateľné	(8 963 066)	(9 397 014)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21 %
Odložená daňová pohľadávka	363 936	770 342
Uplatnená daňová pohľadávka:	406 406	3 623
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	116 197	280 794
zaúčtovaná do vlastného imania	290 211	(277 171)
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	265 539	224 563
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	104 956	90 369
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	104 956	90 369
Čerpanie sociálneho fondu	56 939	49 393
Konečný zostatok sociálneho fondu	313 556	265 539

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

3.4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2021 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. 12. 2021 (v eurách)</i>	<i>K 31. decembru 2020 (v príslušnej mene)</i>
Dlhodobé pôžičky	EUR	2,25 %	16.1.2027	18 000 000	18 000 000	8 000 000
Krátkodobé pôžičky	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-	-	-	-

4. **Deriváty**

Spoločnosť má s bankou RZB uzatvorený menový forward na nákup USD. Spoločnosť má s MAGNA AUTECA uzatvorený menový forward na predaj USD. Forward bol dohodnutý na viacero obchodov a je postupne splatný až do 16. júna 2025. Reálna hodnota forwardu k 31. decembru 2021 je v sume 732 501 EUR (pohľadávku) a k 31. decembru 2020 predstavovala 810 767 EUR (záväzok). Forward bol uzatvorený na neverejnom trhu.

Deriváty zahŕňajú:

<i>Položka</i>	31.12.2021		<i>Zabezpečená položka</i>
	<i>pohľadávky</i>	<i>záväzku</i>	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	732 501	-	-
<i>Menový forward</i>	732 501	-	USD/EUR

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

<i>Položka</i>	31.12.2021		31.12.2020	
	<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</i>		<i>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</i>	
	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Vlastné imanie</i>
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
<i>Menový forward</i>	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	1 543 268	-	(1 481 171)
<i>Menový forward</i>	-	1 543 268	-	(1 481 171)

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Výrobky	902 177	641 694	95 759 569	105 777 456	27 788 129	10 114 219	124 449 874	116 533 369
Služby	-	513 075	1 023 013	201 808	430 332	67 296	1 453 345	782 179
Zákazky	-	-	7 808 100	6 978 035	14 200	-	7 822 300	6 978 035
Čistý obrat celkom	902 177	1 154 769	104 590 682	112 957 300	28 232 661	10 181 515	133 725 519	124 293 584

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2021		2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2021	31. 12. 2020	1. 1. 2020		2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 243 861	1 094 660	1 060 858		149 201	33 802
Výrobky	3 701 344	1 498 862	2 173 012		2 202 482	(674 150)
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	4 945 205	2 593 522	3 233 870		2 351 681	(640 348)
Manká a škody					-	-
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Iné					-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					2 351 681	(640 348)

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

Položka	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 511 905	4 227 906
<i>Tržby z predaja dlhodobého majetku</i>	817 908	3 740
<i>Tržby z predaja materiálu</i>	3 236 308	3 133 730
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	8 457 690	1 008 063
Finančné výnosy, z toho:	329 870	665 336
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	156 424	223 649
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	173 446	441 687
<i>úroky</i>	319	1 223
<i>výnosy z derivátových operácií</i>	173 127	440 464
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Časť ostatných prevádzkových výnosov vo výške 7 848 841 EUR sa týka prevodu projektu vnútorných zrkadiel podľa Zmluvy medzi Magna Slovteca sro. a Magna Mirrors Maroko. S.A.R.L. Prevod bol vykonaný v roku 2021, avšak faktúra bola vystavená po 31.12.2021.

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	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	29 365 839	25 843 550
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	33 340	32 000
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	33 340	32 000
<i>iné uisťovacie auditorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace auditorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neauditorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	29 332 499	25 811 550
<i>opravy a udržiavanie</i>	1 006 505	671 327
<i>cestovné</i>	41 413	28 007
<i>náklady na reprezentáciu</i>	115 479	34 509
<i>logistické náklady (preprava, logistika, triedenie)</i>	7 491 784	5 706 068
<i>manažérske, IT, a iné skupinové poplatky</i>	3 325 515	2 582 587
<i>nástroje</i>	6 317 557	5 117 024
<i>kooperácie</i>	1 060 817	1 809 095
<i>výskum a vývoj</i>	649 950	657 797
<i>nájom majetku</i>	326 691	318 411
<i>mzdy externých pracovníkov</i>	4 428 934	3 806 005
<i>ostatné</i>	4 567 854	5 080 719
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 561 496	79 789 675
<i>spotreba materiálu a energie</i>	81 386 318	72 528 519
<i>zostatková cena predaného dlhodobého majetku</i>	802 932	3 508
<i>predaný materiál</i>	2 948 884	2 327 185
<i>garancie</i>	265 003	59 588
<i>odpisy dlhodobého majetku</i>	4 179 459	4 093 466
<i>ostatné</i>	2 815 287	777 408
Celková suma osobných nákladov:	15 869 212	14 671 245
<i>mzdy</i>	11 641 513	10 842 578
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>sociálne a zdravotné poistenie</i>	3 834 304	3 484 343
<i>sociálne zabezpečenie</i>	393 395	344 324
Finančné náklady, z toho:	819 757	600 302
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	149 031	168 428
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	670 716	431 874
<i>nákladové úroky</i>	457 292	305 000
<i>ostatné finančné náklady</i>	213 425	126 874
<i>náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu</i>	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

	2021			2020		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	10 302 671	2 163 561	21%	7 641 706	1 604 758	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	3 910 553	821 216	8%	1 402 642	294 555	4 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	(23 900)	(5 019)	0 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	0 %
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	0 %
Daňová licencia	-	-	-	-	-	0 %
Iné	-	-	-	-	-	0 %
Spolu	3 910 553	2 984 777	29%	1 378 742	1 894 294	25 %
Splatná daň z príjmov		2 868 582	28%		1 613 500	21 %
Odložená daň z príjmov		116 195	1%		280 794	4 %
Celková daň z príjmov		2 984 777	29%		1 894 294	25 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takejto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

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

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

31. december 2021

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
288	MAGNA CLOSURES S.P.A.	9 548				48 108	služby
418	New Magna Investments S.A.		4 098	17 675	služby		
429	MAGNA SPIEGELSYSTEME GMBH	391 258	12 659	60 221	materiál	2 733 496	hotové výrobky/služby
439	MAGNA AUTECA GmbH	380	2 074 350	11 470 286	materiál / služby	7 849	služby
1057	Magna International Japan Inc.			146	materiál		
1111	Magna International Inc		238 275	499 968	služby		
1208	Magna Automotive (Poland) sp.z.o.o			4 181	materiál		
1237	MAGNA OTOMOTIV SAN.ve TiC a.s			19 313	materiál		
1241	Magna Exteriors (Nymburk) s.r.o.			22 551	materiál		
1243	Magna Exteriors (Bohemia) s.r.o.			2 480	služby		
1679	MAGNA CAR TOP SYSTEMS GMB					39 480	služby
1719	Magna Electronics Europe		76 090	917 863	materiál	180	služby
1723	MAGNA AUTECA AG Klagenfurt					2 374	služby
1730	MAGNA OTOMOTIV SAN.ve TiC a.s	936 335		4 400	služby	941 205	hotové výrobky/služby
1758	Magna Mirrors			62 511	služby		
1764	Magna Mirror Holding GmbH	10 505	518 622	2 070 486	služby	214 579	služby
1768	Magna Mirrors Holding GmbH		255 176	1 716 066	služby		
1779	MAGNA AUTOMOTIVE MIRRORS SHANGHAI					97 983	hotové výrobky
1780	Guangdong Magna Automotive	2 108	2 131	2 165	materiál		
1803	Magna Mirrors of America	4 659	102 449	670 426	materiál	5 313	služby
1816	Magna Donnelly Monterrey		26 132	270 020	materiál		
1817	Magna Mirrors Schleiz	45 181	22 181	144 159	služby / licencie	1 132 918	hotové výrobky/služby
1818	Magna Mirrors Espana, S.A	181 747	45 304	345 576	materiál / služby	1 092 922	hotové výrobky/služby /majetok
1819	Magna Mirrors GmbH & Co. KG	721 801	148 621	735 355	materiál / služby	4 453 403	hotové výrobky/služby /nástroje
1855	Slomatec s.r.o			2 501	služby		
1912	MAGNA International Europe GmbH		9 340 639	8 832	služby / cashpooling		
1937	Magna Intern. Investments SA			41 453	služby		
1985	Magna International (Germany) GmbH		4 410	5 090	služby		
2089	Magna International (Germany) GmbH	9 510	145 789	600 785	majetok / služby / licencie	114 120	služby
2159	Magna Mirrors (Taicang) Automotive Technology Co, Ltd	39 287	103 335	829 249	materiál / služby / nástroje	46 184	hotové výrobky/služby
2183	Magna Steyr			11 250	licencie		
2222	MAGNA EXTERIORS GMBH	22 849				274 188	služby
2253	MAGNA AUTOMOTIVE Tianjin	91 531				540 305	hotové výrobky

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 34 103 236	DIČ: 2020381099				
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.							
Poznámky individuálnej účtovnej závierky							
Zostavenej k 31. decembru 2021							
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)							
2279	Magna AutomotiveEurope GmbH		19 517	242 556	služby / licencie		
2394	Magna Electronics Slovakia s.r.o	92 024				92 024	služby
2395	Autolaunch Ltd.- Finance divisioion		18 000 000	457 292	úroky z úveru / IC LAON		hotové výrobky
2473	MAGNA MIRRORS MOROCCO, SARL	158 022	156 912	755 504	materiál / služby	8 516 909	hotové výrobky/služby /majetok/presun projektu
2513	OLSA SPA	1 404				1 404	služby
2517	Olsa Poland Sp. Z o.o.			246	materiál		
2593	Magna Mirrors South-East EUROPE STRUGA	507 128				2 531 801	hotové výrobky/služby /majetok
2594	Magna Mirrors South-East Europe					472 285	služby
	Spolu	3 225 277	31 296 690	21 990 607		15 510 187	

31. december 2020

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

Prebiehajúci vojenský konflikt na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na európske a svetové hospodárstvo. Spoločnosť nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať revíziu určitých predpokladov a odhadov. To môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty určitých aktív a pasív v nasledujúcom účtovnom období. V tejto fáze nie je vedenie spoločnosti schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň.

Dlhodobý dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky a ziskovosť. Napriek tomu spoločnosť ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav K 1. januáru 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2021
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(674 381)	1 253 057	-	-	578 676
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	75 790 029	-	(39 252 588)	-	36 537 436
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 747 412	7 317 894	(5 747 412)	-	7 317 894
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2020

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2020</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2020</i>
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	529 619	-	(1 204 000)	-	(674 381)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	65 123 240	-	-	10 666 785	75 790 029
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 666 785	5 747 412	-	(10 666 785)	5 747 412
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	1	-
Účty v bankách	221	158 859	246 998
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		158 860	246 998
Finančné účty spolu		158 860	246 998
Rozdiel			-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov