

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

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	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	280	311
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	251	301
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	6	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 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 Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. novembra 2021.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno
konateľ	Gianpaolo Luigi Accossato (do 13. januára 2022)
konateľ	Stefano Angelo Alberto Maria Facchetti (do 13. januára 2022)
konateľ	Martin Uwe Moissl (do 13. januára 2022)
konateľ	Cristiana Libertini (do 13. januára 2022)
konateľ	Gianluca Guarnieri
konateľ	Mgr. Monika Toporová (od 14. januára 2022)
konateľ	Sesto Giusarma (od 14. januára 2022)

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

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

- 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.
- Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
 Spoločnosť vykázala za rok končiaci sa 31. decembra 2021 záporné vlastné imanie vo výške 32 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 pandémiou covid-19. Väčšinu financovania poskytla skupina Marelli a schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti je zabezpečená pokračujúcou podporou zo strany vlastníkov.
- 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.
- 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.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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.
- 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 vykazované výšky výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- 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.

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

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, 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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. Obstarávacia 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 nevyužité daňové 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:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
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 2021 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 2021		

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

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	9 227 046	629 241	-	-	410 060	19 849	-	10 286 196
Prírastky	-	-	-	-	-	4 140	-	4 140
Úbytky	-	(44 878)	-	-	-	-	-	(44 878)
Presuny	-	3 121	5 859	-	-	(8 980)	-	-
K 31. decembru 2021	9 227 046	587 484	5 859	-	410 060	15 009	-	10 245 458
Oprávky								
K 1. januára 2021	(6 476 919)	(442 201)	-	-	(333 174)	-	-	(7 252 294)
Prírastky	(946 778)	(56 493)	(1 172)	-	(76 886)	-	-	(1 081 329)
Úbytky	-	44 878	-	-	-	-	-	44 878
K 31. decembru 2021	(7 423 697)	(453 816)	(1 172)	-	(410 060)	-	-	(8 288 745)
Opravná položka								
K 1. januára 2021	(1 976 571)	-	-	-	-	-	-	(1 976 571)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	297 997	-	-	-	-	-	-	297 997
K 31. decembru 2021	(1 678 574)	-	-	-	-	-	-	(1 678 574)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	773 556	187 040	-	-	76 886	19 849	-	1 057 332
K 31. decembru 2021	124 775	133 668	4 687	-	-	15 009	-	278 139

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 zahrňujú 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.

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

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelii PWT Kechnec Slovakia s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		

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

31. december 2021

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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. januára 2021	568 237	10 736 939	50 112 621	-	-	313 468	2 674 437	-	64 405 702
Prírastky	-	-	-	-	-	-	6 128 165	614 000	6 742 165
Úbytky	-	-	(2 303 852)	-	-	(25 363)	(4 196)	(614 000)	(2 947 411)
Presuny	-	322 961	2 290 088	-	-	-	(2 613 049)	-	-
K 31. decembru 2021	568 237	11 059 900	50 098 857	-	-	288 105	6 185 357	-	68 200 456
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	(3 371 097)	(29 248 870)	-	-	(222 055)	-	-	(32 842 022)
Prírastky	-	(612 033)	(5 267 219)	-	-	(29 519)	-	-	(5 908 771)
Úbytky	-	107 170	3 290 160	-	-	25 363	-	-	3 422 693
K 31. decembru 2021	-	(3 875 960)	(31 225 929)	-	-	(226 211)	-	-	(35 328 100)
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	(1 739 461)	(4 979 883)	-	-	-	-	-	(6 719 344)
Prírastky	-	-	(4 660)	-	-	-	-	-	(4 660)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	(1 739 461)	(4 984 543)	-	-	-	-	-	(6 724 004)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	568 237	5 626 381	15 883 868	-	-	91 413	2 674 437	-	24 844 336
K 31. decembru 2021	568 237	5 444 479	13 888 385	-	-	61 894	6 185 357	-	26 148 352

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kech nec Slovakia s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		

31. december 2020

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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. januára 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. januára 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. januára 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. januára 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

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 2021		

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2021	2020	
Poškodenie majetku	Všetky typy strát	0 EUR	75 808 926	Zurich Insurance Plc, RappresentanzaGenerali Italia Spa, Italy
Poistenie záväzkov	Poistenie záväzkov	0 EUR	4 500 000	AXA Corporate Solutions
Prerušenie podnikania	Náklady z hospodárskej činnosti, ostatné náklady a mzdy + zisk pred zdanením	0 EUR	23 462 601	Zurich Insurance Plc, RappresentanzaGenerali Italia Spa, Italy
Poškodenie majetku	Poškodenie majetku a prerušenie podnikania	98 312 560 EUR	0	SI Insurance (Europe), SA
Poistenie záväzkov	Poistenie záväzkov	2 000 000 EUR	0	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group
Environmentálne poistenie	Poistenie enviro rizík	5 000 000 EUR	0	KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group

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 2021.

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 zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2021</i>
Materiál	263 440	231 377	(213 281)	-	281 536
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	127 384	-	(31 842)	-	95 542
Výrobky	34 696	-	(1 059)	-	33 637
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	84 183	-	-	-	84 183
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	509 703	231 377	(246 182)	-	494 898

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 2021.

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>	
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	12 994 368	3 672 860	16 667 228
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	693 770	1 007 793	1 701 563
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	515 219	-	515 219
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 897 597	-	2 897 597
Iné pohľadávky	8 051	-	8 051
Spolu krátkodobé pohľadávky	17 109 005	4 680 653	21 789 658

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30-90 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 680 653	4 212 206
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 109 005	19 718 374
Spolu krátkodobé pohľadávky	21 789 658	23 930 580
Dlhodobé pohľadávky		
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	1.1.2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2021
Pohľadávky z obchodného styku	153 956	124 178	(34 987)	-	243 147
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	153 956	124 178	(34 987)	-	243 147

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 2021 predala pohľadávky v celkovej sume 1 192 087 EUR faktoringovej spoločnosti.

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	72	1 048
Bankové účty bežné	4 778	4 174
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 850	5 222

4.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo ani iným spôsobom obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom v priebehu roka 2021.

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. 12. 2021</i>	<i>31. 12. 2020</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	70 943	267 313
<i>preddavky</i>	70 943	267 313
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	235 722	336 112
<i>preddavky</i>	222 436	318 514
<i>poistenie</i>	13 286	17 598
Spolu	306 665	603 425

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 2020

<i>Item</i>	<i>2020</i>
účtovná strata	5 403 870
<i>Vysporiadanie účtovnej straty</i>	<i>2021</i>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	5 403 870
Iné	-
Spolu	5 403 870

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Položka	1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy,					
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy,					
z toho:	2 743 785	571 036	(99 990)	-	3 214 831
<i>záruky/reklamácie</i>	2 743 785	571 036	(99 990)	-	3 214 831
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy,					
z toho:	205 047	58 220	(143 013)	-	120 254
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	205 047	58 220	(143 013)	-	120 254
Ostatné krátkodobé rezervy,					
z toho:	665 195	8 291 839	(65 246)	-	8 891 788
<i>zamestnanecké benefity</i>	75 732	-	(65 246)	-	10 486
<i>refakturácia nákladov od zákazníkov</i>	170 000	-	-	-	170 000
<i>rezerva na daň z príjmov</i>	419 463	8 291 839	-	-	8 711 302

31. december 2020

Položka	1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2020
Dlhodobé rezervy					
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
Krátkodobé rezervy					
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

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 2022 okrem rezervy na záruky/reklamácie, ktorej použitie predpokladá až po roku 2022.

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 jeden rok až päť rokov	56 595	73 528
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	56 595	73 528
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	6 187 145	1 392 503
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	60 243 258	65 109 072
Spolu krátkodobé záväzky	66 430 403	66 501 575

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	1 222 212	1 847 172
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	1 222 212	1 847 172
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 757 601	3 701 144
odpočítateľné	(723 190)	(105 235)
zdaniteľné	2 480 791	3 806 379
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	625 761	1 165 146
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	51 447	51 969
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 725	23 015
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	18 725	23 015
Čerpanie sociálneho fondu	(23 250)	(19 537)
Konečný zostatok sociálneho fondu	46 922	51 447

4. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
úroky z cashpoolingu	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 022 363	4 372 969
tooling	3 022 363	4 372 969
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 331 960	2 892 138
tooling	6 074 695	2 634 873
kompenzácia od zákazníka	257 265	257 265
Spolu	9 354 323	7 265 107

5. Deriváty

Spoločnosť uzavrela niekoľko derivátových obchodov a klasifikuje deriváty ako určené na obchodovanie. K 31. decembru 2021 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:

<i>Položka</i>	<i>31.12.2021</i>		<i>31.12.2020</i>	
	<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:	(6 664)	-	7 459	-
<i>Uzavreté pozície</i>	(6 664)	-	7 459	-
<i>Otvorené pozície</i>	-	-	-	-
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 2021 a 31. decembru 2020 takáto:

	<i>31.12.2021</i>			<i>31.12.2020</i>		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	11 754	9 469	-	21 731	22 223	-
Finančný náklad	654	204	-	1 463	858	-
Spolu	12 408	9 673	-	23 194	22 081	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov. 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.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 36 842 931	DIČ: 2022471924
Marelli PWT Kech nec Slovakia s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		

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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	24 673 450	25 198 076	2 351 039	1 747 606	10 656 346	11 248 514	17 469 676	11 815 025	3 950 039	4 961 107	-	-	826 191	1 273 435	59 926 741	56 241 492
Zahraničie	-	-	-	-	-	-	13 048 306	9 437 142	-	-	-	-	(723)	(30 000)	13 047 583	9 409 463
z toho:																
Nemecko	2 596 306	2 364 943	-	-	831 582	77 346	-	-	-	-	-	-	48 640	174 324	3 476 528	2 616 613
Poľsko	4 786 402	4 375 948	-	-	5 071 396	5 955 420	-	-	3 944 465	4 959 735	-	-	270 880	548 640	14 073 143	15 841 346
Francúzsko	4 610 076	5 922 125	2 211 144	1 647 273	-	-	7 621 121	6 574 977	-	-	-	-	-	47 990	14 442 341	14 188 017
Taliansko	1 716 762	633 540	116 157	31 933	2 158 048	1 697 492	-	-	5 574	1 372	-	-	70 000	38 486	4 066 541	2 402 823
Spojené štáty	-	-	23 738	68 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 738	68 400
Maďarsko	10 392 182	9 444 668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277 621	(74 400)	10 669 803	9 373 858
Česká republika	42 621	2 074 361	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 621	2 073 560
Čína	39 691	-	-	-	672 697	846 130	388 485	351 955	-	-	-	-	-	-	1 100 873	1 197 284
Kórea	-	-	-	-	-	-	391 472	341 336	-	-	-	-	-	-	391 472	341 336
Rumunsko	-	-	-	-	-	-	6 540 299	4 116 364	-	-	-	-	-	-	6 540 299	4 115 607
Švajčiarsko	-	-	-	-	-	-	1 090 574	47 880	-	-	-	-	159 050	527 144	1 249 624	574 267
Brazília	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 251	-	11 251
Veľká Británia	98	-	-	-	109 440	37 440	-	-	-	-	-	-	-	-	109 538	37 440
Japonsko	-	-	-	-	-	782	-	-	-	-	-	-	-	-	-	782
India	-	-	-	-	-	-	1 437 725	382 513	-	-	-	-	-	-	1 437 725	382 513
Maroko	489 312	382 491	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	489 312	382 491
Belgicko	-	-	-	-	1 813 183	2 633 904	-	-	-	-	-	-	-	-	1 813 183	2 633 904
Total	24 673 450	25 198 076	2 351 039	1 747 606	10 656 346	11 248 514	30 517 982	21 252 217	3 950 039	4 961 107	-	-	825 468	1 243 435	72 974 324	65 650 954

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 2021		

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

Položka	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	72 042 908	64 200 771
Tržby z predaja služieb	49 925	42 943
Tržby za tovar	881 492	1 407 240
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	72 974 325	65 650 954

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2021		2020		Zmena stavu
	31. 12. 2021	31. 12. 2020	1. 1. 2020	2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	747 551	718 763	800 545	28 788	(81 782)
Výrobky	423 593	297 959	424 526	125 634	(126 567)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	1 171 144	1 016 722	1 225 071	154 422	(208 349)
Manká a škody	-	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	1	(300 000)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				154 423	(508 349)

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

Položka	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 635 660	2 047 582
Výnosy z predaja materiálu	30 642	-
Výnosy z refakturácie nákladov	216 081	238 700
Ostatné	3 388 937	1 808 882
Finančné výnosy, z toho:	325 269	1 035 336
Kurzové zisky	304 325	1 027 765
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	20 944	7 570
Precenenie derivátov	18 954	7 456
Úrokové výnosy	1 990	114

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 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:	11 232 230	10 193 695
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	26 405	25 388
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	26 405	25 388
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	11 205 825	10 163 827
<i>služby dočasného zamestnávania</i>	1 396 313	1 210 838
<i>preprava</i>	2 900 412	1 727 805
<i>odborné služby</i>	521 905	721 152
<i>organizačné služby</i>	3 245 914	3 313 646
<i>opravy a údržba</i>	622 860	557 284
<i>náklady na výskum a vývoj</i>	158 400	-
<i>administratívne služby</i>	93 011	201 488
<i>cestovné</i>	16 403	6 365
<i>personálne náklady</i>	82 044	94 949
<i>náklady na reprezentáciu</i>	433	1 706
<i>ostatné služby</i>	2 168 130	2 328 594
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	915 562	929 638
<i>tvorba rezervy na záruky/reklamácie</i>	590 165	603 638
<i>poistenie</i>	73 123	83 831
<i>ostatné</i>	252 274	242 169
Finančné náklady, z toho:	1 141 077	1 192 063
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	408 645	347 341
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	213 703	697 349
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	732 432	844 722
<i>úroky</i>	649 803	781 779
<i>bankové poplatky</i>	2 822	3 000
<i>precenenie derivátov</i>	25 618	-
<i>ostatné</i>	54 189	59 943
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	2021	2020
Položka	-	-
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	9 692 773	12 976 031

Marelli PWT Kechnec Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(2 893 404)		21	(5 403 870)		21
<i>teoretická daň</i>		(607 615)			(1 134 813)	
Daňovo neuznané náklady	3 757 220	789 016	21	3 893 690	817 675	21
Výnosy nepodliehajúce dani	(4 749 398)	(997 374)	21	(5 432 992)	(1 140 928)	21
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	3 885 586	815 973	21	6 943 172	1 458 066	21
Umorenie daňovej straty	-	-	21	-	-	21
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	0		-	0	
Splatná daň z príjmov		-			-	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		0			0	

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.

V súvislosti s prípadnými daňovými kontrolami zameranými na daň z príjmov právnickej osoby za roky 2010 až 2020, spoločnosť vytvorila rezervu vo výške 7 469 765 EUR. Nakoľko sa rezerva týka predchádzajúcich období, jej vytvorenie je zobrazené v účtovnej závierke ako oprava chyby minulých účtovných období.

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 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 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.

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

V rokoch 2021 a 2020 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.

Spriaznená osoba – sesterské a pridružené spoločnosti	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
Nákup materiálu, služby	01 – kúpa	1 897 533	1 828 540
Predaj výrobkov	02 – predaj	3 992 945	3 566 542
Predaj hmotného majetku	02 – predaj	(111 625)	-
Prijatý úver	08 – úver, pôžička	-	-
Úroky z prijatého úveru	08 – úver, pôžička	-	-
Náklady na služby	03 – poskytnutie služby	-	2 943
Poskytnutie služieb	03 – poskytnutie služby	113 853	-
Náklady na záručné opravy	10 – záruka	158 898	-
Nákup hmotného majetku	01 – kúpa	-	(3 140)
Ostatné – refakturované služby	11 – iné	-	133 890

Spriaznená osoba – materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
Nákup materiálu, služby	01 – kúpa	8 991 990	7 534 070
Predaj výrobkov	02 – predaj	1 839 918	678 740
Predaj hmotného majetku	02 – predaj	70 000	-
Náklady na záručné opravy	10 – záruka	38 258	18 326
Poskytnutie služieb	03 – poskytnutie služby	1 461	-
Úroky z cashpoolingu – náklad	08 – úver, pôžička	8 757	-
Nákup hmotného majetku	01 – kúpa	69 536	-
Nákup nehmotného majetku	01 – kúpa	-	-
Ostatné – refakturované služby	11 – iné	-	4 091

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 2021		

Zostatky a obrat za rok končiaci 31. decembra 2021												
Spriaznená strana	Pohl'advky	%	Závázky	%	Náklady	%	Obstaranie DHM	%	Obstaranie DNM	%	Výnosy	%
MARELLI POWERTRAIN INDIA PRIVATE LIMITED	-	-	125 550	0,27	534 650	4,49	-	-	-	-	0	0,00
MARELLI EUROPE S.P.A.	1 218 519	54,97	45 830 979	98,14	9 739 746	81,76	69 536	100	-	-	2 269 788	35,57
MAGNETI MARELLI AUTOMOTIVE COMPONENTS (WUHU) CO LTD	6 452	0,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MARELLI YOKOHAMA	-	-	-	-	0	0,00	-	-	-	-	22	0,00
MARELLI ARGENTAN FRANCE SAS	729 290	32,9	628 480	1,35	1 407 010	11,81	-	-	-	-	3 911 109	61,30
MARELLI POWERTRAIN (HEFEI) CO LTD	3 510	0,16	-	-	40	0,00	-	-	-	-	43 201	0,68
MARELLI NORTH CAROLINA USA LLC	23 766	1,07	-	-	0	0,00	-	-	-	-	23 738	0,37
MARELLI SISTEMAS AUTOMOTIVOS INDUSTRIA E COMERCIO BRASIL LTDA	2 166	0,1	0	0,00	915	0,01	-	-	-	-	3 560	0,06
MARELLI KECHNEC SLOVAKIA S.R.O.	221 764	10	113 200	0,24	229 402	1,93	-	-	-	-	117 855	1,85
MARELLI AFTERMARKET ITALY S.P.A.	11 315	0,51	-	-	41	0,00	-	-	-	-	11 315	0,18
TOTAL	2 216 782	100	46 698 209	100	11 911 804	100	69 536	100	0	0	6 380 588	100

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 2021		

Zostatky a obrat za rok končiaci 31. decembra 2020												
Spriaznená strana	Pohl'advky	%	Závázky	%	Náklady	%	Obstara 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

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a prevádzku Spoločnosti a neidentifikovala akékoľvek skutočnosti, ktoré by mohli ovplyvniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, ani akýkoľvek významný vplyv na finančnú situáciu a prevádzku Spoločnosti v súvislosti s touto situáciou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Dňa 2. novembra 2022 spoločnosť prijala na základe úverovej zmluvy od spoločnosti Marelli Kechnec Slovakia s.r.o. úver vo výške 10 miliónov EUR, splatný dňa 2. novembra 2023.

Okrem vyššie uvedených udalostí, po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti ku 31. decembru 2021.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Základné imanie	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
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, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(27 889 310)	-	-	(5 403 870)	(33 293 180)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(5 403 870)	(3 715 480)	-	5 403 870	(3 715 480)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Oprava chýb minulých účtovných období	-	(7 469 765)	-	-	(7 469 765)
Spolu	(21 293 180)	(11 185 245)	-	-	(32 478 425)

31. december 2020

Základné imanie	<i>Stav k</i> 1. 1. 2020	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k</i> 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)

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. 2021	31. 12. 2020
Peniaze	211	72	1 048
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	4 778	4 174
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		4 850	5 222
Finančné účty spolu		4 850	5 222
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: 31.12.2021

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 893 404	-5 403 870
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	9 307 232	6 508 548
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 594 081	5 524 907
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 (+/-)	471 046	462 355
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	103 996	-583 002
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 385 976	523 094
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	649 803	781 779
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 990	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-304 325	-434 997
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	408 645	234 414
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného 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	-297 285	6 223 292
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 660 572	-6 016 820
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-511 918	11 988 073
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 445 939	1 397 449
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		-1 145 410
	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.)	6 116 543	7 327 970
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 990	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-852 965
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.)	6 118 533	6 475 005
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.)	6 118 533	6 475 005
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-40 738	-63 745
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 078 166	-2 533 320
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
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.	Prijaté 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.)	-6 118 904	-2 606 065

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	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
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 (+)		-3 876 982
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
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
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-371	-8 042
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 221	13 264
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vycísených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 850	5 222
G.	Kurzové rozdiely vycísené 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 vycísené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 850	5 222