

Clarios Slovakia spol. s r.o.
Výročná správa za rok končiaci 30.09.2023

Základné informácie spoločnosti

Obchodné meno:	Clarios Slovakia spol. s r.o.
Sídlo:	Pribinova 19, 811 09, Bratislava, Slovenská republika
Registrácia:	Zapísaná do Obchodného registra vedenom na Mestskom súde Bratislava III, Oddiel: Sro, Vložka číslo 134881/B, dňa 13.02.2019.
Identifikačné číslo:	52 233 481
DIČ:	2120932770
IČ DPH:	SK2120932770

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
3. Organizovanie kurzov, školení a seminárov
4. Vedenie účtovníctva
5. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
6. Správa a údržba nebytového fondu v rozsahu voľnej živnosti
7. Vydavateľská činnosť
8. Prenájom hnutelných vecí
9. Reklamné a marketingové služby
10. Prieskum trhu a verejnej mienky
11. Administratívne služby
12. Faktoring a forfaiting
13. Čistiace a upratovacie služby
14. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
15. Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracúvaním údajov

Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán- konatelia:

Juraj Barus (deň vzniku funkcie od 29.10.2019)

Daniela Posch (deň vzniku funkcie od 29.10.2019)

Christian Albrecht Rosenkranz (deň vzniku funkcie od 29.10.2019)

V mene spoločnosti konajú dvaja konatelia spoločne a to tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoje vlastnoručné podpisy.

Spoločníci

Spoločníci:	Clarios Plastics Czech spol. s r.o. (od: 30.10.2019) Líbalova 2348/1 Praha 4 - Chodov 149 00 Česká republika
	Clarios Germany Holding GmbH (od 4.12.2020) Am Leineufer 51 Hannover 304 19 Nemecká spolková republika
	Clarios Luxembourg Global Holding S.á.r.l. (od: 30.10.2019 do: 03.12.2020) Rue Jean Monnet 4 Luxembourg L-2180 Luxemburské veľkovoľvodstvo
Výška vkladu každého spoločníka:	Clarios Plastics Czech spol. s r.o. (od: 30.10.2019) Vklad: 750 EUR Splatné: 750 EUR
	Clarios Germany Holding GmbH (od: 4.12.2020) Vklad: 4 250 EUR Splatné: 4 250 EUR
	Clarios Luxembourg Global Holding S.á.r.l. (od: 30.10.2019 do: 03.12.2020) Vklad: 4 250 EUR Splatné: 4 250 EUR

Dňa 30. Septembra 2020 došlo k zlúčeniu spoločnosti Clarios Luxembourg Global Holding S.á.r.l. do spoločnosti Clarios Germany Holding GmbH. Toto zlúčenie spôsobilo zmenu štruktúry spoločníkov spoločnosti Clarios Slovakia spol. sr.o., ktorá bola dňa 4. decembra 2020 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, vložka číslo: 134881/B.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Brookfield Corporation (predtým Brookfield Asset Management). Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Clarios Germany Holding GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je Brookfield Corporation so sídlom v Ontáriu. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu zostavuje spoločnosť Brookfield Corporation a menšiu konsolidovanú závierku zostavuje spoločnosť Clarios International Inc., Delaware.

Správa o činnosti a ciele spoločnosti

Spoločnosť vznikla v roku 2019 odpredajom časti podniku týkajúcej sa vedenia účtovníctva od spoločnosti Johnson Controls International spol. s r.o. pre časť súvisiacu s výrobou automobilových batérií. Spoločnosť úspešne ukončila aj osamostatnenie všetkých procesov súvisiacich s IT a funguje ako nezávislá jednotka.

Spoločnosť Clarios Slovakia spol. s r.o. je centrum zdieľaných služieb v oblasti účtovníctva, financií a kontroľingu, IT, daní. Spoločnosť spolupracuje a poskytuje služby produkčným, distribučným a recyklačným odvetviam v rámci Clarios štruktúry celosvetovo.

Tržby za poskytované služby v roku 2023 boli 12 748 584 EUR, čo predstavuje nárast v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 1 355 927 EUR. Zisk spoločnosti po zdanení bol 485 838 EUR.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie bol 182.

Spoločnosť poskytuje svojim zamestnancom rôzne vzdelávacie programy (kurzy pre rozvoj manažérskych zručností a vedenia ľudí, účtovnícke kurzy, implementovala interný školiaci program „Clarios Academy“).

Spoločnosť plánuje pokračovať v poskytovaní služieb v oblasti financií, účtovníctva, daní, IT a pracovať na vylepšovaní súčasných procesov. Spoločnosť sa bude naďalej rozvíjať zo štandardného centra zdieľaných služieb v organizáciu založenú na vedomostiach a fungujúcu ako dôveryhodný poradca pre vnútropodnikových partnerov.

Spoločnosť nevyvíja činnosť s významným dopadom na životné prostredie.

Spoločnosť nezaznamenala žiadne významné riziká a neistoty.

Finančné ukazovatele

Stav majetku a jeho krytie za rok 2023

Stav majetku spoločnosti ku koncu hodnoteného obdobia 2023 oproti roku 2022:

Ukazovateľ (v EUR) netto	Stav k 30.9.2023	Stav k 30.9.2022	Rozdiel (EUR)	Rozdiel %
Spolu majetok	4 393 402	4 325 641	67 761	2%
Neobežný majetok	376 098	563 311	-187 213	-33%
V tom:				
dlhodobý nehmotný majetok	121 066	155 949	-34 883	-22%
dlhodobý hmotný majetok	255 032	407 362	-152 330	-37%
dlhodobý finančný majetok	0	0	0	
Obežný majetok	3 782 995	3 450 834	332 161	10%
Z toho:				
zásoby	0	0	0	0%
dlhodobé pohľadávky	265 501	198 981	66 520	33%
krátkodobé pohľadávky	1 169 654	356 290	813 364	228%
finančné účty a krátkodobý fin. majetok	2 347 840	2 895 563	-547 723	-19%
Časové rozlíšenie	234 309	311 496	-77 187	-25%
V tom:				
náklady budúcich období	27 844	20 566	7 278	35%
príjmy budúcich období	206 465	290 930	-84 465	-29%

V účtovnom období nedošlo k obstaraniu nového dlhodobého majetku. Obežný majetok vzrástol o 332 161 EUR a to najmä z dôvodu nárastu krátkodobých pohľadávok o 813 364 EUR, ktoré pozostávali zo zvýšenia pohľadávok z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám o 799 660 EUR, zvýšenia daňových pohľadávok v účtovnej triede 343 o 13 363 EUR a zvýšenia iných pohľadávok o 341 EUR.

Pokles na finančných účtoch o 547 723 reprezentuje skôr úhradu pohľadávok pred koncom účtovného obdobia a reklasifikáciu negatívneho zostatku na bankovom účte v cudzej mene vo výške 117 567 EUR na stranu záväzkov na účet bežných bankových úverov.

Stav vlastného imania a záväzkov k 30.09.2023 a k 30.09.2022:

Ukazovateľ (v EUR)	Stav k 30.9.2023	Stav k 30.9.2022	Rozdiel (EUR)	Rozdiel %
Spolu vlastné imanie a záväzky	4 393 402	4 325 641	67 761	2%
Vlastné imanie	576 632	590 794	-14 162	-2%
V tom:				
základné imanie	5 000	5 000	0	0%
kapitálové fondy	0	0	0	0%
zákonný rezervný fond	500	500	0	0%
výsledok hospodárenia min.rokov	85 294	188 686	-103 392	-55%
výsledok hospodárenia za účt.obdobie	485 838	396 608	89 230	22%
Záväzky	3 812 015	3 019 300	792 715	26%
Z toho:				
dlhodobé rezervy	118 935	118 486	449	0%
dlhodobé záväzky	7 682	44 185	-36 503	-83%
krátkodobé záväzky	3 016 188	2 299 456	716 732	31%
krátkodobé rezervy	551 643	557 173	-5 530	-1%
bežné bankové úvery	117 567	0	117 567	-
Časové rozlíšenie	4 755	715 547	-710 792	-99%
V tom:				
výdavky budúcich období	4 755	715 547	-710 792	-99%

Základné imanie bolo bez zmeny. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie eviduje 22 % nárast. Počas roka boli vyplatené dividendy vo výške 500 000 EUR z výsledkov hospodárenia minulých období.

Z dlhodobých záväzkov poklesli záväzky do sociálneho fondu o 36 503 EUR.

Nárast krátkodobých záväzkov v hodnote 716 732 EUR, predstavuje hlavne nárast záväzkov z obchodného styku vo výške 366 920 EUR, nárast záväzkov voči zamestnancom o 18 315 EUR a záväzkov zo sociálneho poistenia o 7 944 EUR, pokles daňových záväzkov o 19 366 EUR. V rámci „Cash pool“ systému v JP Morgan banke, bankový účet spoločnosti Clarios Slovakia spol.s.r.o. figuruje ako účastník voči Clarios Recycling GmbH („cash pool master“). Zostatok na účte bol o 342 919 EUR vyšší v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím. (viď Finančné výkazy). Negatívny zostatok na bankovom účte v cudzej mene bol reklasifikovaný do záväzkov na účet bežných bankových úverov.

Krátkodobé rezervy poklesli o 1%, t.j. o 5 530 EUR.

Vývoj finančnej situácie za obdobie 2023/2022

Ukazovateľ (v EUR)	Stav k 30.9.2023	Stav k 30.9.2022	Rozdiel (EUR)	Rozdiel %
Tržby z predaja služieb	12 748 584	11 392 657	1 355 927	12%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	4 425	377	4 048	1074%
Náklady na hospodársku činnosť	12 163 122	10 850 508	1 312 614	12%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	589 887	542 526	47 361	9%
Výnosy z finančnej činnosti	258 841	123 310	135 531	110%
Náklady na finančnú činnosť	102 241	46 048	56 193	122%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	156 600	77 262	79 338	103%
Daň z príjmov splatná	325 565	268 172	57 393	21%
Daň z príjmov odložená	- 64 916	- 44 992	- 19 924	44%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	485 838	396 608	89 230	22%

Spoločnosť medziročne zaznamenala nárast tržieb z predaja služieb o 1 355 927 EUR, ktorý korešponduje s nárastom nákladov súvisiacich s hospodárskou činnosťou. Nárast ostatných výnosov z hospodárskej činnosti bol 4 048 EUR. Najvyšší nárast nákladov z hospodárskej činnosti predstavujú služby s nárastom o 1 021 013 EUR a osobné náklady o 195 860 EUR a ostatné náklady (viď Finančné výkazy).

Vybrané finančné a nefinančné ukazovatele

Ukazovateľ	2023	2022
Likvidita 1. stupňa	0.75	1.26
Likvidita 2. stupňa	1.20	1.55
Likvidita 3. stupňa	1.20	1.55
Doba obratu pohľadávok z OS	29	7
Doba obratu záväzkov z OS	133	133
Rentabilita aktív (čistá)	11%	9%
Rentabilita vlastného imania	84%	67%
Rentabilita tržieb	4%	3%

Ukazovateľ Likvidita 1. stupňa poukazuje na vyšší zostatok na bankových účtoch. Likvidita 2. stupňa je v norme a Spoločnosť má dostatočné zdroje na hradenie záväzkov. Likvidita 3. stupňa vykazuje nižšie hodnoty ako sú odporúčané hodnoty.

Doba obratu pohľadávok sa zvýšila zo 7 dní na 29 dní. Zo strany záväzkov je doba obratu záväzkov bez zmeny a to 133 dní.

Ukazovatele rentability majú stúpajúcu tendenciu.

Ďalšie informácie vyžadované na zverejnenie podľa zákona o účtovníctve

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 485 838 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Spoločnosť predpokladá, že zisk bude prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov v plnej výške. Rozhodnutie valného zhromaždenia nebolo ku dňu zostavenia Výročnej spravy ešte schválené.

Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Udalosti po súvahovom dni

Po 30.septembri 2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Starostlivosť o zamestnancov, bezpečnosť pri práci

Spoločnosť kladie dôraz na bezpečnosť svojich zamestnancov a ochranu zdravia pri práci.

Svojim zamestnancom ponúka rôzne zamestnanecké benefity v oblasti vzdelávania (komunikačné školenia, jazykové kurzy, internú „Clarios Finance Academy“ pre rozvoj zamestnancov v oblasti účtovníctva, získala certifikáciu „ACCA approved employer“, atď.). Spoločnosť ponúka vysoký štandard, moderné priestory, jedáleň.

Výrok audítora

Audit účtovnej závierky k 30.9.2023 vykonala spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o. Správa audítora je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.