

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 0 7 5 2 8

IČO 4 7 2 5 8 1 4 4

ITW Slovakia s. r. o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ITW Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24. júna 2015 pod názvom RCU Slovakia. Dňa 14. júla 2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 105185/B. Spoločnosť sídli od 22. júla 2016 v Bytči, Hlavná 1384, PSČ 014 01; Slovenská republika a týmto dňom je registrovaná na Okresnom súde Žilina, oddiel Sro, vložka č. 69768/L. IČO spoločnosti je 47 258 144.

V roku 2016 bola v Obchodnom registri nahradená konateľka Katarína Beňušová konateľmi David Overbeck Livingston, Sundaram Nagarajan a MaryAnn Spiegel. V roku 2019 bola nahradená konateľka MaryAnn Spiegel konateľkou Janet Otsuka Love a v roku 2020 bol konateľ Sundaram Nagarajan nahradený konateľkou Lei Zhang Schlitz. V roku 2022 bola konateľka Janet Otsuka Love nahradená konateľkou Joannou Barbarou Pasek. Konateľka Lei Zhang Schlitz ukončila svoju činnosť k 9. 1. 2023.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastov
2. Výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	285	298
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	269	295
Počet vedúcich zamestnancov	11	9

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ITW (EU) Holding Sarl	750 EUR	0,01%	0,01%	0,00%
ITW Gamma Sarl	15 004 250 EUR	99,99%	99,99%	0,00%
Spolu	15 005 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Spolu	x	0	0%	0%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny ILLINOIS TOOL WORKS INC. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo materskej spoločnosti celej skupiny je 155 Harlem Avenue, Glenview, Illinois 60025, USA

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)

David Overbeck Livingston (od 1. 2. 2016)

Joanna Barbora Pasek (od 21. 1. 2022)

Prokura

Ing. Peter Vaneček (od 16. júla 2016)

Ing. Peter Gúcky (od 11. júla 2019)

Ing. Marek Hudcovský (od 10. januára 2023)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená dňa 13. septembra 2023.

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 zisk a vedenie spoločnosti očakáva tento pozitívny trend vývoja aj v roku 2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 sú nasledovné: Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	25%	rovnomé
Goodwill	5	20%	rovnomé
Oceniteľné práva	4	25%	rovnomé

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popis ako bola stanovená.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši hodnotu 1 700 EUR sa odpisuje jednorázovo do nákladov pri jeho obstaraní. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	3 až 20	33,33 - 5 %	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	33,33 - 8,33 %	rovnomerné
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 až 10	50 - 10 %	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravná položka sa tvorí podľa pravidiel korporácie.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné závazky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú závazky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvšťažným zápisom v prospech účtu záväzkov.

Spoločnosť vytvárala rezervy najmä na nevyfakturované dodávky, nevyčerpanú dovolenku, bonusy, price givebacks a waranty.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania a kapitálových fondov.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu v Žiline.

Spoločnosť začala od roku 2022 tvoriť rezervný fond, tj. za prvé účtovné obdobie, v ktorom spoločnosť dosiahla zisk.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Spoločnosť nerealizuje kúpu a predaj cudzej meny, tzn. hotovosť je ocenená len v hodnote EUR.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Spoločnosť účtuje o výnosoch najmä z titulu predaja výrobkov (plastových komponentov).

m) Zakazkova 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.

n) Finančný lízing

Spoločnosť prenajíma majetok formou operatívneho leasingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingu zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		152 896	1 581 400	11 058 548		0		12 792 844
Prírastky						9 930		9 930
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	152 896	1 581 400	11 058 548	0	9 930	0	12 802 774
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		121 756	1 581 400	11 058 548		0		12 761 704
Prírastky		15 442						15 442
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	137 198	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 777 146
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 140	0	0	0	0	0	31 140
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 698	0	0	0	9 930	0	25 628

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		149 807	1 581 400	11 058 548		0		12 789 755
Prírastky						3 628		3 628
Úbytky						539		539
Presuny		3 089				-3 089		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	152 896	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 792 844
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		104 948	1 191 548	11 058 548		0		12 355 044
Prírastky		16 808	389 852					406 660
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 756	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 761 704

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 859	389 852	0	0	0	0	434 711
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 140	0	0	0	0	0	31 140

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0							
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0							

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške __0__ EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške __0__ EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 609 580,49 EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

V roku 2023 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť vykazuje ako súčasť dlhodobého nehmotného majetku goodwill v hodnote 11 058 548 Eur, ktorý vznikol v dôsledku kúpy časti podniku od spoločnosti TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, 915 01 Nové Mesto nad Váhom. Ocenenie goodwillu v účtovnej závierke spoločnosti k 31. 12. 2023 predstavuje rozdiel medzi kúpnu cenou a identifikovateľnými časťami majetku a záväzkov ocenených v reálnej hodnote.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	3 812 643	15 949 756				2 501 405	760 260	23 262 850
Prírastky							3 648 079	1 966 972	5 615 051
Úbytky			40 099				81 758	2 042 896	2 164 753
Presuny		1 242 232	1 807 193				-3 049 425		0
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	5 054 875	17 716 850	0	0	0	3 018 301	684 336	26 713 148

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		612 440	7 853 759						8 466 199
Prírastky		152 366	2 057 946						2 210 312
Úbytky			40 099						40 099
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	764 806	9 871 606	0	0	0	0	0	10 636 412

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	3 200 203	8 095 997	0	0	0	2 501 405	760 260	14 796 651
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	4 290 069	7 845 244	0	0	0	3 018 301	684 336	16 076 736

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	3 810 412	15 185 772				79 292	490 876	19 805 139
Prírastky							3 220 502	2 450 300	5 670 802
Úbytky			19 512				12 663	2 180 916	2 213 091
Presuny		2 230	783 496				-785 726		0
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	3 812 643	15 949 756	0	0	0	2 501 405	760 260	23 262 850

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		482 774	5 930 342						6 413 116
Prírastky		129 666	1 942 307						2 071 973
Úbytky			18 890						18 890
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	612 440	7 853 759	0	0	0	0	0	8 466 199

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	3 327 638	9 255 430	0	0	0	79 292	490 876	13 392 023
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	3 200 203	8 095 997	0	0	0	2 501 405	760 260	14 796 651

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

V roku 2023 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.
K 31. 12. 2023 nebolo na dlhodobý majetok zriadené žiadne vecné bremeno.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený skupinovou poisťovacou zmluvou a zmluvou č.1021729 uzatvorenou so spoločnosťou MARSH EUROPE.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	91 777	17 963	-3 889		105 851
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	6 772	6 126			12 898
Výrobky	35 272		-3 923		31 349
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	133 821	24 089	-7 812	0	150 098

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5.1. Zákazková výroba

Neukončená zákazková výroba	Sumár od začiatku zákazkovej výroby k 1. 1 bežného účtovného obdobia	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Celková suma vynaložených nákladov	8 561 815	4 273 789	12 835 604
Celková suma vykázaných výnosov	9 861 745	5 022 013	14 883 758
Zisk/ (strata)	1 299 930	748 224	2 048 154
Suma prijatých preddavkov	-	-	-
Suma zadržanej platby	-	-	-

Položky zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hodnota zmluvných výnosov vykázaných vo výnosoch	5 022 013	2 813 821
Celková suma vynaložených nákladov - služieb	4 273 789	2 007 438
Priebežná fakturácia zo zákazkovej výroby	2 282 658	628 441
Čistá hodnota zákazky	1 263 751	1 188 530

Zákazkovou výrobou sa rozumie zákazka vznikajúca na základe zmluvy medzi zhotoviteľom a objednávateľom, a to osobitne dohodnutá na zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov, ktoré spolu súvisia alebo sú navzájom závislé vzhľadom na ich dizajn, technológiu, funkciu, účel alebo použitie, pri ktorej objednávateľ určuje hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko-stavebné riešenie, a preto nejde o štandardizovanú výrobu.

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

K 31. 12. 2023, tj. ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, sa zistili výnosy podľa metódy nulového zisku. Rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy nulového zisku sme zaúčtovali na účet 316 – Čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom na účet 606 – Výnosy zo zákazky.

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	40 854	12 379	-29 038		24 195
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	40 854	12 379	-29 038	0	24 195

Opravné položky na pohľadávky v roku 2023 sú tvorené na základe skupinových pravidiel.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. 12. 2023 boli vo výške 20 226,36 EUR. A hodnota pohľadávky z cashpoolingu je k 31. 12. 2023 vo výške 3 513 171,38 €

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 554 315	1 579 983	7 134 298
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 533 397		3 533 397
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Poskytnuté preddavky	709 885		709 885
Daňové pohľadávky a dotácie	471 076		471 076
Iné pohľadávky	69 139		69 139
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 337 812	1 579 983	11 917 795

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 219	1 155
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-575	-364
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		-324
Spolu	644	467

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Amortizácia JEEP GH + Panda	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	53 746	33 524
Poistenie + dialničné známky	15 820	3 831
NBO - servis, hosting, predplatne, školenie	10 215	10 120
Software - poplatky udržiavacie, licencie	22 671	4 193
Letenky	5 041	15 380
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 550	0
Príjmy budúcich období - refakturácia mzdových nákl-	6 550	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 768 051
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-154 040
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	-2 614 011
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Účtovný zisk r. 2023	3 313 251
Spolu	3 313 251

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Účtovná strata r. 2021	
Spolu	0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 3 313 251 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- tvorba zákonného rezervného fondu za rok 2023 vo výške 165 662,55 eur
- prevod na uhradu straty minulých období vo výške 3 147 588,45 eur

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	732 683	566 816	307 203	0	992 296
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	238 686	3 385			242 071
Rezerva na agentúry	141 276	149 417	131 433		159 260
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	88 459	51 275			139 734
Rezerva na nadčasy, rekreačné poukazy + odch	58 459	29 772			88 231
Rezerva na služby a prepravu	108 254	224 773	106 167		226 860
Rezerva na tooling	0	10 000			10 000
Rezervy na služby a dodania	97 549	98 194	69 603		126 140

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	575 859	337 221	180 397	0	732 683
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	200 583	38 103			238 686
Rezerva na agentúry	66 383	134 501	59 608		141 276
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	61 511	26 948			88 459
Rezerva na nadčasy, rekreačné poukazy + odch	59 867		1 408		58 459
Rezerva na služby a prepravu	70 150	107 078	68 974		108 254
Rezerva na tooling	0				0
Rezervy na služby a dodania	117 365	30 591	50 407		97 549

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	257 414	140 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	257 414	140 107
Krátkodobé záväzky spolu	4 423 028	4 615 132
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 394 392	4 600 688
Záväzky po lehote splatnosti nad jeden rok	28 636	14 444

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. 12. 2023 vo výške - 29 931,18 €.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 206 691	1 838 048
odpočítateľné	2 206 691	1 838 048
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	988 476	953 774
odpočítateľné	814 183	779 100
zdaniteľné	174 293	174 674
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		264 937
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	255 825	130 061
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	125 764	130 061
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 046	22 468
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 786	48 724
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	50 786	48 724
Čerpanie sociálneho fondu	-59 243	-61 146
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 589	10 046

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou **operatívneho prenájmu** k 31. decembru 2023

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Mesačná splátka	Mesačná splátka
Osobné automobily		
Výrobné a admin. priestory	26 018	31 944
Spolu	26 018	31 944

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	PLASTOVÉ KOMPONENTY		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Slovensko	1 572 381	1 455 276				
Česká republika	430 655	407 204				
Anglicko	1 783	7 872				
Rumunsko	5 132 113	4 078 954				
Argentína	83 961	78 253				
Nemecko	15 948 856	15 006 012				
Francúzsko	563 183	432 244				
Srbsko	1 049	0				
Holandsko	1 690	4 119				
Maďarsko	4 774 678	4 114 302				
Taliansko	6 828 156	6 729 465				
Španielsko	2 175 840	2 192 682				
Brazília	0	-20 381				
Fínsko	749 813	875 969				
Čína	552					
Mexiko	266 619	348 801				
Poľsko	5 046 972	4 257 667				
Chorvátsko	1 830	5 529				
Rakúsko	0	7 517				
Spolu	43 580 129	39 981 485	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	351 618	248 285	220 945	103 333	27 340
Výrobky	767 168	1 233 815	997 113	-466 647	236 702
Zvieratá					
Spolu	1 118 786	1 482 100	1 218 058	-363 314	264 042
Manká a škody	x	x	x	2 203	17 690
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-361 111	281 732

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 015 593	4 904 209
Ostatné výnosy - rôzne	15 065	22 651
Tržby z predaja služieb - zákazková výroba	5 022 013	2 813 827
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-361 111	281 732
Predaj majetku	21 016	17 500
Ostatné výnosy - vratka DPH	153 185	263 503
Výnosy z postúpenie pohľadávok		624
Predaj materiálu	872 442	806 562
VzHČ - služby, prestoje, admin. poplatky	9 318	30 406
VzHČ - tržby . odpad. materiál	12 700	4 430
VzHČ - odpis záväzkov	7 377	13 625
VzHČ - sorting = mapované na Q (hyp)	4 573	9 345
VzHČ - EFaC UK_RaD	1 084 316	305 004
VzHČ - poisťné plnenie, halierové vyrovnanie, inventarizačné rozdiely, dotácie	32 376	2 006
Prefakturácia -LABOR cost	95 028	64 065
Ostatné výnosy - PERIOD + refakutrácie	47 293	268 929
Finančné výnosy, z toho:	60 964	2 015
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	164	2 001
kurzové zisky realizované a nerealizované	164	2 001
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky realizované a nerealizované		
Výnosové úroky	60 800	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov - výnosové úroky</i>		14

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	41 732 458	38 330 841
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	1 847 671	1 650 645
Zmeny vnútroorganizačných zásob		
Výnosy zo zákazkovej výroby	5 022 013	2 813 827
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	48 602 142	42 795 313

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť	42 920 519	37 149 049
Prenájom nehnuteľnosti + upratovanie	500 030	512 727
Predaný tovar	1 158 176	1 197 740
Prenájom ľudí DIR, INDIR..	2 412 300	1 865 494
Preprava	185 228	153 512
Služby HQ + obchodná značka	1 870 114	1 990 536
Prenájom - aut +ost.prenájom	204 751	169 066
Colne služby	28 609	32 831
Logistické poplatky, sl. logistiky	159 076	129 552
Launch Costs - projekt	241 265	206 977
Ostatné služby - účtovníctvo, audit, právnici	93 661	89 851
RaD náklady	609 580	170 858
Ostatné služby - školenia	73 621	58 856
Ostatné služby - facilities	641 602	550 014
Ostatné služby -triedenie a čistenie	242 148	208 434

Ostatné služby - TSA + IT N (Enkenbach)	2 896 905	2 773 868
Osobné náklady	7 696 996	7 209 119
Odvoz odpadu	32 647	48 144
Opravy	235 665	191 535
Cestovné, reprezentačné, preprava osôb	293 341	298 430
Ostatné výrobné služby	127 150	78 230
Ostatné služby -IT služby	106 478	177 657
Náklady na zákazkovú výrobu	4 273 789	2 007 438
Náklady na spotr.materiál + energie + tovar	18 503 389	16 701 860
Dane a poplatky	17 421	18 606
Ostatné služby - rework, výroba, telefon...	316 577	307 714
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 353 348	4 497 899
Zostatková cena predaného DHM	10 426	2 997
Predaný materiál	790 282	1 260 220
Pokuty a penále	50 677	10 118
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-16 659	-44 802
Ostatné náklady na hosp. činnosť	303 296	793 669
Odpisy majetku	2 215 326	2 475 697
Finančné náklady, z toho:	9 139	163 827
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 729	5 262
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 729	5 262
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky + úroky Treasury	1 416	149 410
Ostatné náklady na fin. činnosť	5 994	9 155

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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		264 937
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 373 681	x	x	3 076 934	x	x
teoretická daň	x	918 473	21	x	646 156	21
Daňovo neuznané náklady	940 923	197 594		650 246	136 552	
Výnosy nepodliehajúce dani				-3 146	-661	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľ.				-1 406 390	-295 342	
Umorenie daňovej straty	-264 937	-55 637		-848 808	-178 250	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5 049 667	1 060 430		1 468 836	308 456	
Splatná daň z príjmov	x	934 666		x	178 822	
Odložená daň z príjmov	x	125 764		x	130 061	
Celková daň z príjmov	x	1 060 430		x	308 883	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Výška priznaných odmien						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ITW PRONOVIA, s. r. o.	2	30 845	4 118
ITW Ireland T/A ITW Performance Polymers	2		
ITW EF&C Ningbo Co., LTD. (EFCNBO)	2		
ITW Befestigungssysteme GmbH	3	48 034	38 329
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	2	1 869	1 869
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	2		485
ITW Lys Fusion SRL	2		-49 002
ITW PRONOVIA, s. r. o.	3	183 968	126 938
Shanghai ITW Pastics & Metal Co., Ltd.	3	82 884	47 707
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	3	12 322	15 032
ITW Fastener Products GmbH (EFCDEC)	3	2 909 969	2 758 836
ITW Limited	5	1 870 114	1 990 536
ITW Limited	3	1 013 036	329 405
ITW Selb GmbH	1		
ITW (Deutschland) GmbH	8		149 333
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	3	1 848	773
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	1	-3 136	655
ITW PRONOVIA, s. r. o.	1	21 250	395
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	1		
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	1		
ITW EF&C Mexico - US Trading	1		
ITW EF&C Mexico - US Trading	3	600	
ITW CER	1	26 076	
ITW CER	3	1 969	
ITW Ireland	3	1 404	
ITW PRONOVIA, s. r. o.	5	1 355	
ITW EF&C Ningbo Co., LTD. (EFCNBO)	1		

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 005 000				15 005 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	15 785 243				15 785 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				154 040	154 040
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatútarne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-10 097 472			2 614 011	-7 483 460
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 768 051	3 313 251		-2 768 051	3 313 251
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	23 460 822	3 313 251	0	0	26 774 074

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000	15 000 000			15 005 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	15 785 243				15 785 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatútarne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-10 410 221			312 749	-10 097 472
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	312 749	2 768 051		-312 749	2 768 051
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	5 692 771	17 768 051	0	0	23 460 822

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4 373 681	3 076 934
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 215 326	2 475 697
Odpis zásob	50 677	102 456
Odpis pohľadávky	1 082	16 622
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-16 659	-44 802
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	16 277	32 453
Zmena stavu rezerv	259 613	156 824
Úrokové náklady (netto)	-59 384	149 410
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-10 591	-14 503
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 830 022	5 951 091
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-651 407	-2 388 062
Úbytok (prírastok) zásob	25 448	-218 112
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-887 406	209 238
Iné	24 786	
Prevádzkové peňažné toky	5 341 443	3 554 154
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 341 443	3 554 154
Zaplatené úroky	-1 416	-149 410
Prijaté úroky	60 800	
Zaplatená daň z príjmov	-447 057	
Vyplatené dividendy		
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 953 770	3 404 744
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 500 324	-3 479 750
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	21 017	17 500
Obstaranie finančných investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 628 325	-1 884 846
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 107 632	-5 347 096
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	154 040	15 000 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		-14 933 252
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	154 040	66 748
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	178	-1 875 604
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	467	1 876 071
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	645	467

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2023.