

Schaeffler Kysuce, spol. s r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Výkaz vybraných údajov

k 31. decembru 2023

Obsah

Správa nezávislého audítora

Výkaz vybraných údajov z individuálnej účtovnej závierky zostavenej podľa
§ 17a zákona zostavenej k 31. decembru 2023



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
811 02 Bratislava
Slovakia

Tel +421 (0)2 59 98 41 11
Web www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Kysuce, spol. s r.o.

Názor

Výkaz vybraných údajov z individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023 podľa § 17a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorý obsahuje Časť I.: *Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii*, Časť II.: *Vybrané údaje z nákladov a výnosov a komplexného výsledku*, Časť III.: *Ostatné vybrané údaje*, ako aj súvisiace tabuľky, je odvodený od auditovanej účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Kysuce, spol. s r.o. („Spoločnosť“) za rok končiaci sa 31. decembra 2023.

Podľa nášho názoru, priložený výkaz vybraných údajov je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s auditovanou účtovnou závierkou, podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/25926/2011-74, ktorým sa ustanovuje rozsah, spôsob, miesto a termíny ukladania výkazu vybraných údajov z individuálnej účtovnej závierky zostavenej podľa § 17a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov pre účtovné jednotky, ktorými sú podnikatelia („Opatrenie“).

Výkaz vybraných údajov

Výkaz vybraných údajov neobsahuje všetky zverejnenia, ktoré sú vyžadované Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou.

Prečítanie výkazu vybraných údajov a správy audítora k tomuto výkazu preto nie je náhradou za prečítanie auditovanej účtovnej závierky a správy audítora k tejto účtovnej závierke.

Auditovaná účtovná závierka a naša správa k tejto účtovnej závierke

Na auditovanú účtovnú závierku sme v našej správe z 28. júna 2024 vyjadrili nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za výkaz vybraných údajov

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie výkazu vybraných údajov podľa Opatrenia.



Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je na základe našich postupov, ktoré sme uskutočnili podľa medzinárodného audítorského štandardu (International Standard on Auditing, ISA) 810 (revidovaný) *Zákazky na vypracovanie správy k súhrnným účtovným výkazom*, vyjadriť názor, či je výkaz vybraných údajov vo všetkých významných súvislostiach v súlade s auditovanou účtovnou závierkou.

28. júna 2024
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ivana Mazániková
Licencia SKAU č. 910

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z individuálnej účtovnej zvierky podľa § 17a zákona
zostavenej k 31.12.2023

v - celých eurách - tisícoch eur - miliónoch eur *)

Za účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 4 0 6 1 9 9 9

Účtovná zvierka

- riadna
 - mimoriadna

Účtovná zvierka

- zostavená
 - schválená

IČO

3 6 3 8 6 5 5 3

DIČ

2 0 2 0 1 3 3 1 3 7

Kód SK NACE

2 8 . 1 5 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S C H A E F F L E R K Y S U C E , S P O L . S R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D R . G . S C H A E F F L E R A

Číslo

1

PSC

0 2 4 0 1

Názov obce

K Y S U C K É N O V É M E S T O

Telefónne číslo

0 3 4 6 9 6 4 1 1 1

E-mailová adresa

m i l o t t m a @ s c h a e f f l e r . c o m

Zostavený dňa: 17.04.2024

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej
jednotka alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

Ing. Jurkovičová Eva

Ing. Milan Jurky, PhD.

Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii

Tabuľka č. 1: Prehľad o štruktúre majetku, vlastného imania a záväzkov

Označenie	Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (r. 02 + r. 09)	01	395 088 365	412 866 591
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 07 + r. 08)	02	217 760 751	231 377 905
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	39 663	67 552
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	04	217 721 088	231 310 353
A. III.	Dlhodobý finančný majetok, z toho:	05	0	0
A. III.1	pohľadávky z obchodného styku	06	0	0
A. IV.	Ostatný majetok	07	0	0
A. V.	Odložená daňová pohľadávka	08	0	0
B.	Obežný majetok (r. 10 + r. 11 + r. 14)	09	177 327 614	181 488 686
B. I.	Zásoby	10	90 201 927	91 056 703
B. II.	Krátkodobý finančný majetok, z toho:	11	64 992 135	80 859 506
B. II. 1	pohľadávky z obchodného styku	12	64 918 954	80 752 521
B. II. 2	peniaze a peňažné ekvivalenty	13	73 181	106 985
B. III.	Ostatný majetok, z toho:	14	22 133 552	9 572 477
B. III. 1	majetok klasifikovaný ako držaný na predaj	15	8 479 325	0
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (r. 17 + r. 26)	16	395 088 365	412 866 591
C.	Vlastné imanie (r. 18 + r. 19 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25)	17	247 590 143	241 488 429
C. I.	Základné imanie	18	36 040 000	36 040 000
C. II.	Kapitálové fondy	19	66 387 838	66 387 838
C. III.	Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku	20	7 208 000	7 208 000
C. IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 22 + r. 23)	21	131 330 820	129 674 145
C. IV. 1	Nerozdelený zisk minulých rokov	22	131 330 820	129 674 145
C. IV. 2	Neuhradená strata minulých rokov	23	0	0
C. V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	24	5 718 571	1 656 675
C. VI.	Ostatné zložky vlastného imania	25	904 914	521 771
D.	Záväzky (r. 27 + r. 31 + r. 32)	26	147 498 222	171 378 162
D. I.	Dlhodobé záväzky, z toho:	27	6 666 493	4 971 446
D. I. 1	záväzky z obchodného styku	28	0	0
D. I. 2	úvery a pôžičky	29	0	0
D. I. 3	rezervy	30	3 654 177	4 172 987
D. II.	Odložený daňový záväzok	31	51 839	1 282 529
D. III.	Krátkodobé záväzky, z toho:	32	140 779 890	165 124 187

D. III. 1	záväzky z obchodného styku	33	88 304 387	67 290 128
D. III. 2	úvery a pôžičky	34	0	51 000 000
D. III. 3	rezervy	35	0	0
D. III. 4	záväzky spojené s majetkom klasifikovaným ako držaný na predaj	36	3 289 038	0

Tabuľka č. 2: Pohľadávky po lehote splatnosti

Pohľadávky po lehote splatnosti	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Pohľadávky po lehote splatnosti z pokračujúcej činnosti celkom, z toho:	01	1 016 744	1 263 125
- do 90 dní vrátane	02	-166 583	8 525
- od 91 dní do 120 dní vrátane	03	0	60 763
- od 121 dní do 150 dní vrátane	04	0	0
- od 151 dní do 180 dní vrátane	05	0	0
- od 181 dní do 360 dní vrátane	06	0	789
- od 361 dní a viac	07	1 183 327	1 193 048

Tabuľka č. 3: Záväzky po lehote splatnosti

Záväzky po lehote splatnosti	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Záväzky po lehote splatnosti z pokračujúcej činnosti celkom, z toho:	01	-3 739 087	-1 634 778
- do 90 dní vrátane	02	-3 609 168	-2 428 848
- od 91 dní do 120 dní vrátane	03	-192 779	676 031
- od 121 dní do 150 dní vrátane	04	-556 365	-5 092
- od 151 dní do 180 dní vrátane	05	-1 580	168 231
- od 181 dní do 360 dní vrátane	06	-158 240	13 767
- od 361 dní a viac	07	779 045	-58 867

Časť II.: Vybrané údaje z nákladov a výnosov a komplexného výsledku

Tabuľka č. 1: Prehľad o vybraných nákladoch a výnosoch a komplexnom výsledku

Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Pokračujúce činnosti			
Výnosy z prevádzkovej činnosti celkom (r. 02 + r. 06)	01	834 782 578	721 990 850
Tržby celkom, z toho:	02	755 260 438	658 862 131
tržby z predaja tovaru	03	0	0
tržby z predaja vlastných výrobkov	04	732 911 228	643 491 136
tržby z poskytnutých služieb a zákazkovej výroby	05	22 349 210	15 370 995
Ostatné prevádzkové výnosy celkom, z toho:	06	79 522 140	63 128 719
výnosy z predaja dlhodobého majetku	07	8 167 972	4 571 201
výnosy z predaja materiálu	08	5 331 461	3 899 355
Náklady na prevádzkovú činnosť celkom (r. 10 až r. 16)	09	818 595 696	712 627 116
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	10	0	0
Spotreba materiálu a energie	11	496 872 008	425 700 221
Osobné náklady	12	157 061 645	141 018 127
Náklady na služby	13	103 503 615	82 713 881
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	14	48 501 610	54 366 860
Rezervy a straty zo znehodnotenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	15	0	0
Ostatné prevádzkové náklady, z toho:	16	12 656 817	8 828 028
náklady na predaj dlhodobého majetku	17	8 614 939	4 143 408
náklady na predaj materiálu	18	1 075 229	1 166 050
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	19	-164 091	0
Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti pred zdanením (+/-), (r. 01 - r. 09)	20	16 186 882	9 363 734
Finančné výnosy, z toho:	21	2 453 297	2 971 545
výnosové úroky	22	597 659	2 599
kurzové výnosy	23	1 855 638	2 968 945
Finančné náklady, z toho:	24	9 371 457	2 689 598
nákladové úroky	25	1 564 835	345 728
kurzové náklady	26	7 788 315	2 324 823
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pôžičkám	27	0	0
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením (+/-), (r. 20 + r. 21 - r. 24)	28	9 268 722	9 645 680
Daň z príjmov	29	3 550 151	7 989 005
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností po zdanení (+/-), (r. 28 - r. 29)	30	5 718 571	1 656 675

Ukončené činnosti			
Výsledok hospodárenia z ukončených činností pred zdanením (+/-)	31	0	0
Daň z príjmov	32	0	0
Výsledok hospodárenia z ukončených činností po zdanení (+/-), (r. 31 - r. 32)	33	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-), (r. 30 + r. 33)	34	5 718 571	1 656 675
Ostatné súčasti komplexného výsledku	35	-167 364	742 889
Daň z príjmov	36	550 507	156 007
Celkový komplexný výsledok za účtovné obdobie po zdanení (+/-), (r. 34 + r. 35 – r. 36)	37	6 101 714	2 243 557

Tabuľka č. 2: Prehľad o dani z príjmov

Daň z príjmov	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Daň z príjmov celkom (r. 02 + r. 04)	01	3 550 151	7 989 005
Daň z príjmov splatná celkom, z toho:	02	4 948 205	3 920 971
osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach	03	0	0
Daň z príjmov odložená celkom	04	-1 398 054	4 068 034

Časť III.: Ostatné vybrané údaje

Tabuľka č. 1: Prehľad o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	4 186	4 239
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 172	4 212

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prírastok dlhodobého hmotného majetku	44 222 311	38 521 726
Prírastok dlhodobého nehmotného majetku	0	9 450

Vysvetlivky:

1. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
2. Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú telefónne číslo a e-mailová adresa, sú dobrovoľne vyplňovanými údajmi.
5. Údaje vo výkaze vybraných údajov účtovnej jednotky, ktorej funkčnou menou je mena euro, sa uvádzajú v eurách a s rovnakým stupňom zaokrúhlenia ako je použitý v individuálnej účtovnej závierke zostavenej podľa § 17a zákona. Ak funkčnou menou účtovnej jednotky je iná mena ako mena euro, prepočítajú sa na účely uvádzania údajov vo výkaze vybraných údajov údaje z inej meny na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a zaokrúhlia sa na celé tisíce eur.
6. V časti I. tabuľke č. 1 sa údaje uvádzajú v účtovných hodnotách.
7. V časti I. tabuľke č. 1 sa suma vykázaná na riadku 01 v stĺpcoch 1 a 2 rovná sume vykázanej na riadku 16 v stĺpcoch 1 a 2.
8. V časti I. tabuľke č. 2 sa uvádza brutto hodnota pohľadávok po lehote splatnosti, ku ktorým nebola tvorená opravná položka a tiež pohľadávok po lehote splatnosti, ku ktorým bola tvorená opravná položka.
9. V časti II. tabuľke č. 1 sa suma vykázaná na riadku 34 v stĺpcoch 1 a 2 rovná sume vykázanej v časti I. tabuľke č. 1 na riadku 24 v stĺpcoch 1 a 2.
10. V časti III. tabuľke č. 2 sa uvádzajú informácie o prírastku dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku z prehľadu o pohybe dlhodobého majetku za účtovné obdobie.