

VÝROČNÁ
SPRÁVA

2023

PORSCHE WERKZEUGBAU s. r. o.

Obsah

| | |
|---|----|
| 1. Profil spoločnosti..... | 2 |
| 2. Organizačná štruktúra spoločnosti..... | 3 |
| 3. Produkcia a vývoj tržieb..... | 5 |
| 4. Základné finančné ukazovatele..... | 9 |
| 4.1. Súvaha..... | 9 |
| 4.2. Výkaz ziskov a strát..... | 11 |
| 5. Návrh na rozdelenie zisku..... | 12 |
| 6. Výskum a vývoj v spoločnosti..... | 12 |
| 7. Doplnujúce údaje..... | 12 |
| 8. Používané účtovné princípy..... | 13 |
| 9. Prílohy..... | 13 |

1. Profil spoločnosti

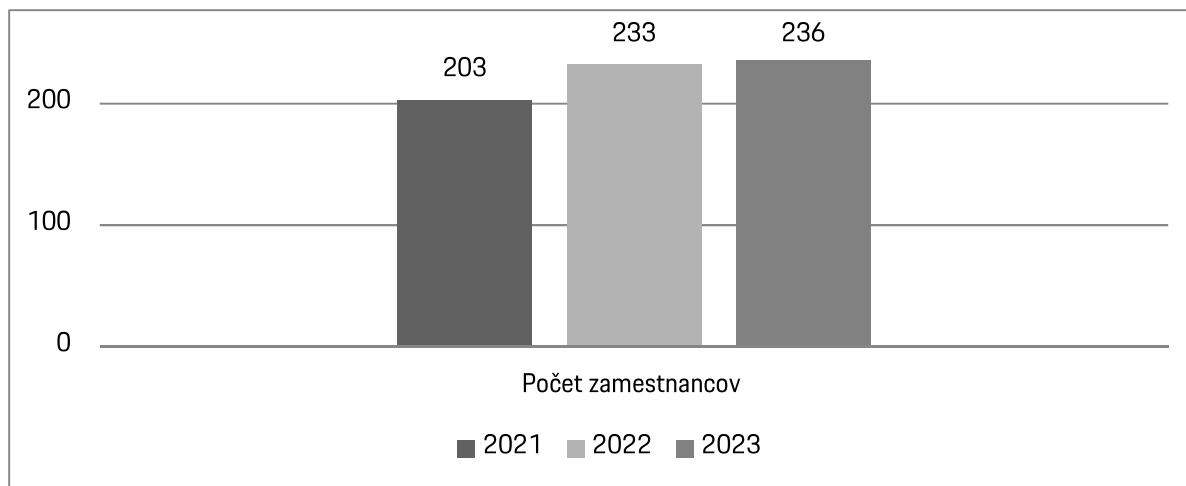
Porsche Werkzeugbau s. r. o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená spoločenskou zmluvou dňa 6.6.2015 v zmysle príslušných ustanovení z. č. 513/1991 Zb. a zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, vložka číslo: 33411/R so sídlom Štúrova 1, 018 41 Dubnica nad Váhom. Dňa 3.8.2015 odkúpila spoločnosť časť podniku zaoberajúceho sa výrobou nástrojov od spoločnosti Kuka Enco Werkzeugbau s.r.o.

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je výroba lisovacieho náradia a automatizovaných výrobných liniek pre automobilový priemysel.

Cieľom spoločnosti ako výhradným dodávateľom nástrojov pre spoločnosť Dr. Ing. h. c. F. Porsche do budúcnosti je vyrábať nástroje pre širokú paletu vozidiel Porsche. Odbyt výrobkov sa realizuje spravidla v rámci koncernu, ale časť produkcie je určená aj pre zákazníkov mimo koncernu.

Spoločnosť zamestnáva k 31.12.2023 v priemere 236 zamestnancov. V ďalších rokoch predpokladá spoločnosť len minimálny nárast nových zamestnancov vo svojich divíziách. Svojimi zamestnancom vytvára optimálne pracovné podmienky a dáva im pocit istoty. Poskytuje mnohé sociálne benefity, ktoré motivujú zamestnancov a zároveň vytvára priestor na ich osobný rast. Úspech spoločnosti stojí na jej kvalifikovaných, vzdelaných, zručných a spokojných zamestnancoch, ktorí sú pre spoločnosť prioritou.

Vývoj zamestnanosti spoločnosti:



Práve zamestnanci v Porsche robia spoločnosť tak úspešnou – svojimi zručnosťami, oddanosťou a vášňou. Sú zviazaní hodnotami a cieľmi spoločnosti.

Zamestnanec je stredobodom záujmu spoločnosti. Preto prevzal zamestnávateľ zodpovednosť za zamestnanca a investuje do jeho budúcnosti. Možnosť ďalšieho vzdelávania a zvyšovania kvalifikácie sú súčasťou kultúry Porsche.

2. Organizačná štruktúra spoločnosti

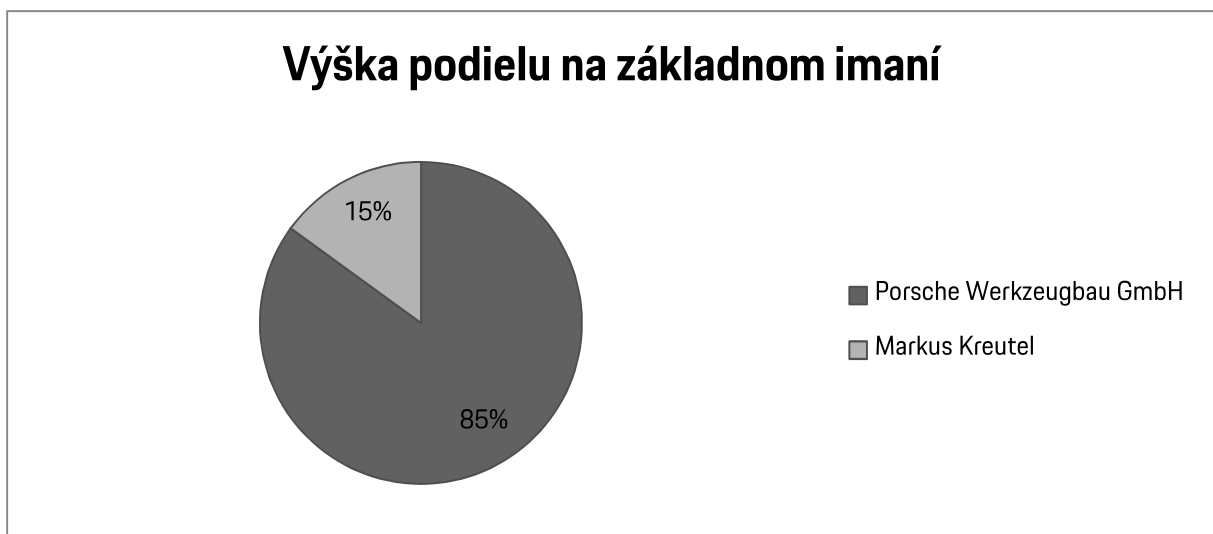
Orgány spoločnosti:

- **Konatelia**
 - Pavol Turňa, Ing.
- **Prokúra**
 - Monika Schmidová
 - Rudolf Lupták, Ing.
- **Spoločníci**
 - Markus Kreutel
 - Porsche Werkzeugbau GmbH

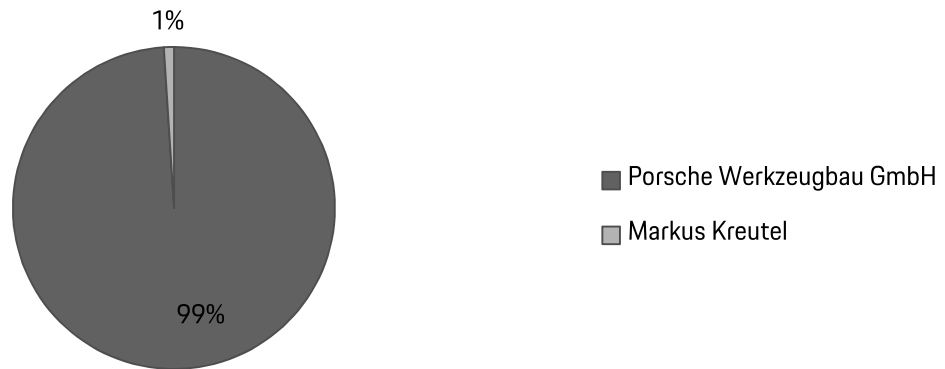
Spoločnosť je súčasťou skupiny Porsche. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Porsche Werkzeugbau GmbH, materskou spoločnosťou celej skupiny je Dr. Ing. h. c. F. Porsche AG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Dr. Ing. H. c. F. Porsche AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, t.j. : Porscheplatz 1, 70435 Stuttgart, Nemecko.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí, nemá zahraničné dcérske podniky. Spoločnosť Porsche Werkzeugbau s .r. o. má 15% podiel v spoločnosti Porsche Smart Battery Shop s.r.o., ktorá bola založená 05.02.2022.

Informácie o štruktúre spoločníkov:



Podiel na hlasovacích právach



3. Produkcia a vývoj tržieb

Hlavným predmetom podnikania vo výrobnom závode v Dubnici nad Váhom je výroba lisovacieho náradia pre automobilový priemysel.

V rámci svojej podnikateľskej činnosti je rozdelená do dvoch divízií:

- divízia Werkzeugbau: výroba lisovacích nástrojov
- divízia Anlagenbau: vývoj, návrh a výroba prototypov liniek pre automobilovú výrobu

Divízia Werkzeugbau:

Spoločnosť od svojho založenia (1999) patrí medzi jedného z najvýznamnejších výrobcov lisovacích nástrojov v Strednej Európe. Divízia začala činnosť v roku 1999, výrobou lisovacieho náradia, avšak iba ich jednotlivých operácií. Túto oblasť postupne intenzívne rozširovala výrobnú hĺbku a výrobnú reťaz a v priebehu 20 rokov výroby lisovacieho náradia získala spoločnosť kompetencie vo virtuálnom inžinierstve, technickom metodickom plánovaní, technickej príprave, výrobe a zapracovaní u zákazníka. Výhradným odberateľom je materská spoločnosť Porsche Werkzeugbau GmbH. Časť z celkového objemu výroby je realizovaných samostatne pre automobilky z koncernu VW ale aj mimo koncernu.

Výrobná reťaz divízie obsahuje nasledovné oddelenia a kroky:

- metodické plánovanie a simultánne inžinierstvo
- konštrukcia lisovacích nástrojov
- mechanické opracovanie
- montáž lisovacích nástrojov
- kontrola kvality
- opravy a údržba lisovacích nástrojov

Divízia Anlagenbau:

Predstavenstvo spoločnosti Porsche AG rozhodlo o rozšírení zamerania spoločnosti PWS o divíziu vývoja a výroby robotizovaných liniek. Cieľom je dosiahnuť tzv. uzatvorený kruh riadenia kvality karosérie – teda skutočnosť, že jedna dcérska spoločnosť garantuje technológiu na lisovanie dielov ako aj na neskoršiu montáž karosérií automobilov Porsche. Tým vznikne významný synergetický efekt vo forme zrýchlenia nábehu výroby, šetrenia nákladov a rýchlejšieho dosiahnutia požadovaného stupňa kvality.

Divízia Anlagenbau vznikla v júni 2018, kedy firma prijala prvých zamestnancov, špecializujúcich sa vývoja, návrh a výrobu prototypov liniek pre automobilový priemysel. Pracovníci tohto oddelenia sú momentálne vo fáze školenia a integrácie do koncernu Porsche.

Prevádzka sa bude zaoberať nasledujúcimi činnosťami:

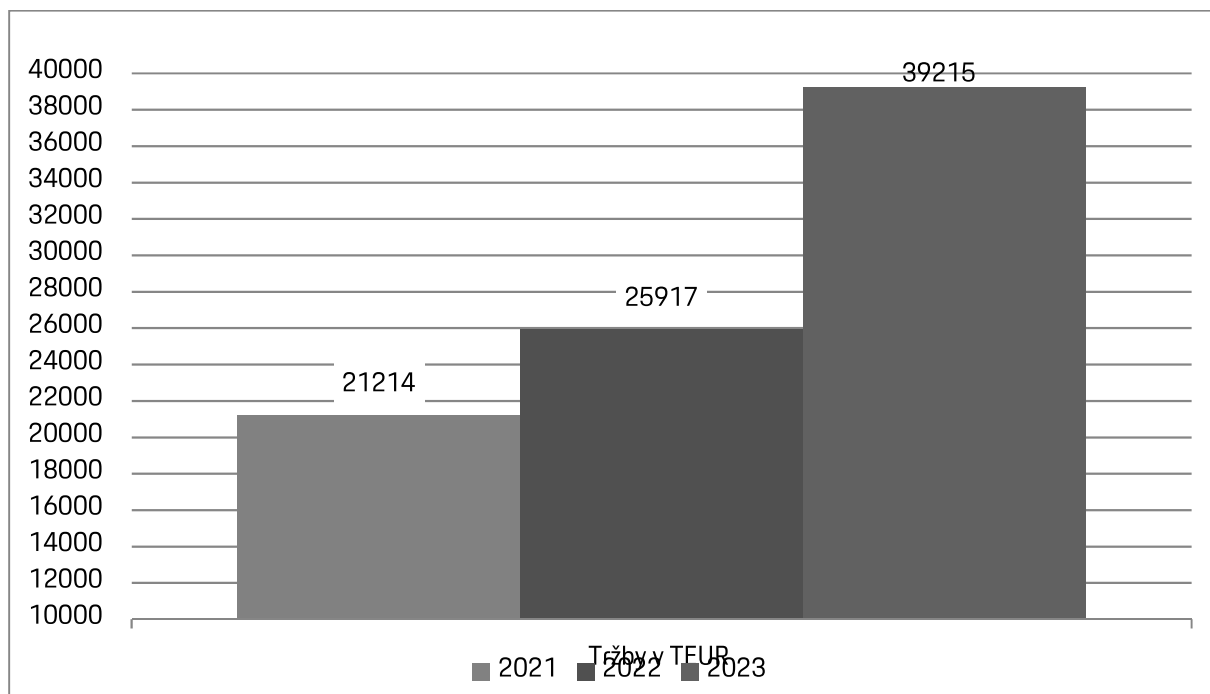
- analýza vyrobiteľnosti
- analýza metód spájania a vývoj vhodného postupu
- analýza materiálových tokov
- návrh a nasadenie správnej metódy spájania
- návrh bezpečnostného konceptu a vypracovanie analýzy rizík

- projektová činnosť v 3D prostredí
- interná montáž prototypov
- uvedenie prototypového zariadenia do testovacej prevádzky
- pred sériová produkcia prototypových dielov
- overenie kvality prototypov

Tržby

Od roku 2015 majú tržby stúpajúcu tendenciu, čo poukazuje na plné využitie výrobných kapacít a na dobrú a stabilnú pozíciu spoločnosti na trhu s lisovacím náradím. V roku 2023 vzrástli tržby spoločnosti v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 13 MEUR. Tento nárast spôsobila výroba modulov pokročilých Li-ion batérií a nové projekty automatizovaných liniek našej divízie Anlagenbau pre automobilový priemysel.

Vývoj tržieb v TEUR:



V roku 2023 sa významne zmenil podiel na tržbách medzi divíziami. Divízia Anlagenbau s 61% podielom na tržbách sa stala lídrom. Tržby sú z výroby automatizovaných liniek a modulov

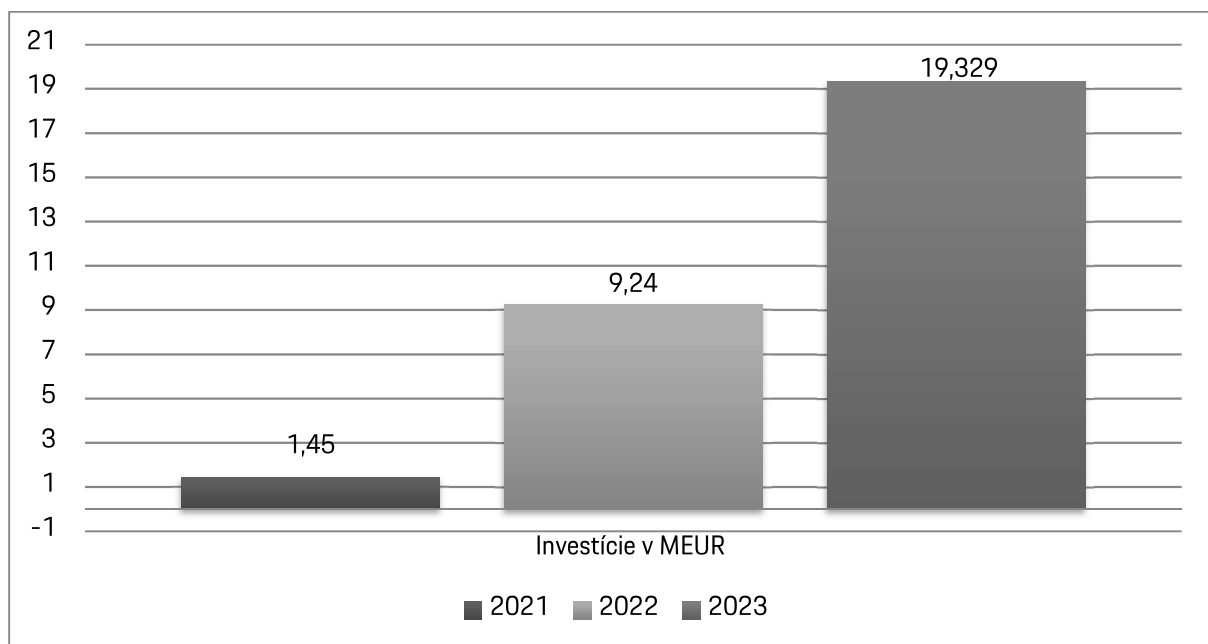
pokročilých Li-ion batérií pre automobilový priemysel. Tržby divízie Werkzeugbau z výroby lisovacieho náradia pre automobilový priemysel naďalej tvoria významnú časť 39% z celkových tržieb.

Spoločnosť je výhradným dodávateľom nástrojov, automatizovaných výrobných liniek a modulov pokročilých Li-ion batérií pre koncern Porsche AG.

Investície:

Spoločnosť Porsche Werkzeugbau s. r. o. každoročne investuje nielen do rozvoja svojich zamestnancov ale aj do rozširovania výrobných priestorov, modernizácie strojového vybavenia, zveľaďovania kancelárskych priestorov a IT vybavenia. V roku 2023 investovala spoločnosť 19 MEUR do diverzifikácie a rozšírenia podnikania. Jedná sa výskumno – vývojového projektu FIBA – Technikum, ktorého cieľom je vývoj, konštrukcia, montáž technológií na overenie sériovej výroby modulov pokročilých Li-ion batérií pre elektromobily značky Porsche a výrobná linky na produkciu náhradných dielov na elektromory.

Vývoj investícií v MEUR:



4. Základné finančné ukazovatele

Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2023 zaznamenali v oblasti ziskovosti voči minulému roku nárast. Tržby majú stúpajúcu tendenciu aj vďaka výskumno – vývojovému projektu na výrobu Li-ion batériových modulov. Celková zadlženosť má stúpajúcu tendenciu.

| ROK | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| TRŽBY | 21 214 | 25 916 | 39 215 |
| ROA | 2,13 % | 3,33 % | 1,87% |
| ROS | 4,00 % | 7,06 % | 3,47 % |
| CELKOVÁ ZADĽŽENOSŤ | 60,10 % | 65,08 % | 71,84 % |

4.1. Súvaha

| AKTÍVA CELKOM v TEUR | K 31.12.2022 | K 31.12.2023 | Medziročná zmena | |
|------------------------------|---------------|---------------|------------------|-------------|
| SPOLU AKTÍVA | 55 017 | 72 781 | 17 764 | 32% |
| Neobežný majetok | 31 083 | 41 679 | 10 596 | 34% |
| dlhodobý nehmotný majetok | 333 | 354 | 21 | 6% |
| dlhodobý hmotný majetok | 30 599 | 41 174 | 10 575 | 35% |
| Dlhodobý finančný majetok | 151 | 151 | - | - |
| Obežný majetok | 23 808 | 31 082 | 7 274 | 31% |
| zásoby | 300 | 586 | 286 | 95% |
| dlhodobé pohľadávky | 465 | 1 627 | 1 162 | 250% |
| krátkodobé pohľadávky | 21 371 | 28 868 | 7 497 | 35% |
| finančné účty | 1 672 | 1 | -1 671 | -100% |
| Ostatné aktíva | 126 | 20 | -106 | -84% |

V roku 2023 zaznamenala firma v porovnaní s rokom 2022 nárast aktív aj pasív o 32%.

Na strane aktív pri neobežnom majetku je nárast spôsobený investíciou do prototypové linky na výrobu Li-ion batériových modulov. Pri obežnom majetku sa zdvojnásobili zásoby, nárast pri

dlhodobých pohľadavkách je spôsobený odloženou daňovou pohľadávkou zo štátnej pomoci a došlo k nárastu o 35% pri krátkodobých pohľadávkach.

| PASÍVA CELKOM | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|------------------|-------------|
| v TEUR | K 31.12.2022 | K 31.12.2023 | Medziročná zmena | |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE | 55 017 | 72 781 | 17 764 | 32% |
| A ZÁVÄZKY | | | | |
| Vlastné imanie | 17 756 | 19 118 | 1 362 | 8% |
| základné imanie | 5 | 5 | - | - |
| ostatné kapitálové fondy | 12 500 | 12 500 | - | - |
| zákonne rezervné fondy | 5 | 5 | - | - |
| VH minulých rokov | 3 415 | 5 246 | 1 831 | 54% |
| VH bežného účtovného obdobia | 1 831 | 1 362 | -469 | -26% |
| Závazky | 35 804 | 52 283 | 16 678 | 46% |
| dlhodobé záväzky | 1 | 0 | -1 | -100% |
| dlhodobé rezervy | 117 | 117 | - | - |
| krátkodobé záväzky | 34 990 | 51 155 | 16 165 | 46% |
| krátkodobé rezervy | 697 | 1 011 | 314 | 45% |
| Ostatné pasíva | 1 456 | 1 380 | -76 | -5% |

Významný nárast na strane pasív nastal najmä pri krátkodobých záväzkoch, ktoré sa vzrástli v porovnaní s rokom 2022 o 46%. Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia sa spoločnosti sa v porovnaní s predchádzajúcim rokom znížil o 26 %, čo je spôsobené nákladovými úrokmi z úverového zataženia potrebného na investíciu.

4.2. Výkaz ziskov a strát

| Výkaz ziskov a strát v TEUR | K 31.12.2022 | K 31.12.2023 | Medziročná zmena | |
|--|--------------|--------------|------------------|-------------|
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 28 990 | 41 911 | 12 921 | 45% |
| Náklady na hospodársku činnosť | 28 131 | 40 103 | 11 972 | 43% |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 859 | 1 808 | 949 | 110% |
| Výnosy z finančnej činnosti | - | 3 | 3 | 100% |
| Náklady na finančnú činnosť | 60 | 503 | 443 | 738% |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -60 | -500 | -440 | 733% |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 799 | 1 308 | 509 | 64% |
| Výsledok hospodárenia po zdanení | 1 831 | 1 362 | -469 | -26% |

Výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosti za rok 2023 predstavovali 41 911 TEUR. V absolútnom porovnaní s predchádzajúcim rokom 2022 sa jedná o nárast vo výške takmer 45%. Nárast tržieb bol spôsobený najmä nárastom výroby automatizovaných liniek, ktoré vyvíjala, konštruovala a kompletizovala divízia Anlagenbau a taktiež výrobou prototypov pre projekt FIBA 1.0 Technikum.

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia zaznamenal pokles v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím o 469 TEUR, čo predstavuje v absolútnom porovnaní pokles o 26% a je spôsobený nárastom nákladových úrokov z úverového zaťaženia. Táto

skutočnosť svedčí o tom, že spoločnosti sa darí udržať a zároveň zvyšovať zamestnanosť a získavať nové projekty.

5. Návrh na rozdelenie zisku

Valné zhromaždenie rozhodlo o nasledovnom rozdelení zisku:

- 100 % preúčtovať na účet „nerozdelený zisk minulých rokov“

6. Výskum a vývoj v spoločnosti

Spoločnosť je činná v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť v roku 2022 identifikovala projekt T-MPL ako projekt výskumu a vývoja, ktorý obsahuje citelný prvok novátorstva a prekonávanie technickej alebo výskumnej neurčitosti. V rámci výskumu a vývoja boli za roky 2022 a 2023 identifikované výdavky, ktoré vznikli spoločnosti na vybrané projekty výskumu a vývoja a vypočítali sa celkové uplatniteľné výdavky, ktoré spoločnosť vynaložila v súvislosti s ich riešením. Tieto si spoločnosť uplatnila čiastkovo pre daňový odpočet na výskum a vývoj v zdaňovacom období 2023.

Vyššie uvedený vývoj nespĺňa účtovné kritériá pre aktivovanie nákladov na vývoj.

7. Doplnujúce údaje

Spoločnosť sleduje dôsledne a s veľkou angažovanosťou ekologické ciele koncernu PORSCHE týkajúce sa produkcie a produktov. Ochrana životného prostredia nie je len jedným z cieľov, ale podstatnou časťou stratégie spoločnosti zameranej na dlhodobý rast a hodnoty spoločnosti.

Environmentálna politika spoločnosti bola prepracovaná s ohľadom na príslušné zadania koncernu a spoločnosť ju vníma ako svoj záväzok k neustálemu zlepšovaniu v oblasti životného prostredia.

Po skončení účtovného obdobia 2023 nedošlo k žiadnemu vývoju alebo udalostiam, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili účtovnú závierku a výročnú správu za rok ukončený 31. decembra 2023.

8. Používané účtovné princípy

Spoločnosť Porsche Werkzeugbau s. r. o. vedie podvojnú účtovnú evidenciu podľa Účtovnej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty.

Výstupy tohto programového vybavenia – účtovné knihy – zodpovedajú požiadavke zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zb., §13.

9. Prílohy

- Správa o uskutočnení auditu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2023
- Účtovná závierka k 31.12.2023

Ing. Pavol Turňa

Konateľ

Monika Schmidová

Prokúra