

MAHLE Behr Senica s.r.o.

Výročná správa 2023

Výročná správa

MAHLE Behr Senica s.r.o. – súčasnosť a budúci vývoj

Rok 2023 bol pre spoločnosť MAHLE Behr Senica s.r.o. v znamení stabilných objemov výroby a predaja výrobkov. Celkové tržby v hodnotenom roku 2023 (104 994 tis. eur) prekročili plánované objemy, a to najmä predajom zákazníkovi skupiny VW. Tržby z predaja výrobkov vzrástli v sledovanom roku oproti roku 2022 o 7 %. Počet zamestnancov spoločnosti dosiahol na konci roka celkový stav 373 vlastných zamestnancov, okrem toho pracovalo pre spoločnosť 50 agentúrnych zamestnancov. Počet zamestnancov a objem predaja v najbližších rokoch bude naďalej stúpať, najmä v rokoch 2025-2026 s príchodom nových projektov.

Spoločnosť MAHLE Behr Senica s.r.o. je popredným výrobcom klimatizačných jednotiek. V budúcnosti plánujeme pokračovať vo výrobe klimatizačných jednotiek. Najvýraznejší predaj bol zaznamenaný so skupinou VW. Najvýznamnejším zákazníkom lokalizovaným v Slovenskej republike je Motherson SAS Automotive Systems and Technologies Slovakia s.r.o. Aj v najbližších rokoch zákazníkom číslo jedna zostane skupina Volkswagen.

Hospodársky výsledok je ďalej ovplyvnený doposiaľ relatívne nízkym objemom predaja v Senici (približne 104 994 tis. EUR za rok 2023), do budúcnosti je však plánované zdvojnásobenie predaja nových projektov už finálne nominovaných pre lokáciu Senica.

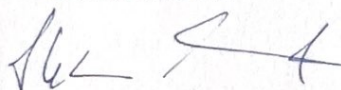
Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí, ani dcérske spoločnosti.

Spoločnosť predpokladá, že nerozdelená strata roku 2023 bude pridelená do neuhradených strát minulých rokov.

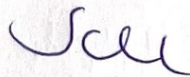
Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V Senici 21.6.2024



Stefan Lorenz Land
konateľ



Jürgen Julius Schaal
konateľ

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti MAHLE Behr Senica s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MAHLE Behr Senica s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

21. júna 2024
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

2-2-

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

UZPODv14.1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	X riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 2 3
IČO			do	1 2 2 0 2 3
4 8 1 6 6 0 0 6	mimoriadna	X veľká	Bezprostredne	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa X)	predchádzajúce obdobie od	0 1 2 0 2 2
2 9 . 3 2 . 0			do	1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A H L E B e h r S e n i c a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Č á č o v s k á c e s t a Číslo 1 4 4 7 / 1
 PSČ Obec 9 0 5 0 1 S e n i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

 O b c h o d . r e g i s t e r O k r e s . s ú d u T r n a v a ,
 O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 5 8 7 9 / T

 Telefónne číslo Faxové číslo
 0 4 2 / 3 2 6 7 7 0 8 7 2 0 4 2 / 3 2 6 7 7 0 5 1 6

 E-mailová adresa
 z d e n k a . s i m o n o v a @ m a h l e . c o m

Zostavená dňa:

2 1 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Stefan Lorenz Land,

Jürgen Julius Schaal

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	107 935 218	89 375 444	
			18 559 774		77 096 608
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	35 943 364	17 875 058	
			18 068 306		18 761 693
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	1 846 489	7 921	
			1 838 568		3 387
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	166 052	7 921	
			158 131		3 387
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	1 680 437		
			1 680 437		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	34 096 875	17 867 137	
			16 229 738		18 758 307
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 158 922	1 000 562	
			158 360		947 786
3.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	27 022 996	10 970 505	
			16 052 491		10 681 735

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	83 654		64 767
			18 887		67 169
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	5 831 303		5 831 303
					6 533 617
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			528 000
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	39 335 252	38 843 784	
			491 468		31 390 651
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	14 260 300	13 976 543	
			283 757		12 685 019
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	2 604 540	2 338 091	
			266 449		2 158 984
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	11 420 824	11 420 824	
					10 203 960
3.	Výrobky (123) - /194/	037	176 783	159 475	
			17 308		253 184
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	58 153	58 153	
					68 891
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO 4 8 1 6 6 0 0 6		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	24 656 437	24 448 726	
			207 711		16 711 276
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	23 111 895	22 904 184	
			207 711		14 407 059
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 105 887	2 105 887	
					804 454
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	21 006 008	20 798 297	
			207 711		13 602 605
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	1 544 542	1 544 542	
					2 304 217
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
		Korekcia - časť 2			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	418 515	418 515	1 994 356
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 153	1 153	4 018
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	417 362	417 362	1 990 338
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	32 656 602	32 656 602	26 944 264
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	32 656 602	32 656 602	26 944 264
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076			
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	89 375 444	77 096 609	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	49 902 934	48 390 815	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	32 310 000	32 310 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	32 310 000	32 310 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	91 000 000	80 000 000	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-63 919 184	-61 143 183	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099	-63 919 184	-61 143 183	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-9 487 882	-2 776 002	
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	29 856 260	28 705 794	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	132 651	133 440	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	132 651	133 440	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	170 000	300 000	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	170 000	300 000	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	28 221 288	27 798 867	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	19 274 017	22 020 943	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 675 468	7 996 456	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	10 598 549	14 024 487	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6 456 282	4 553 700	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	472 574	435 509	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	314 505	305 523	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 692 678	472 639	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	11 233	10 554	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 330 195	473 391	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	39 020	52 077	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 291 175	421 314	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 126	95	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	9 616 250		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	9 616 250		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	104 994 422	99 722 804
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	109 092 963	107 560 188
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 383 175	1 687 975
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	97 147 876	91 801 118
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 463 371	6 233 711
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-25 538	31 203
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		4 360
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 487 080	38 989
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 636 999	7 762 832
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	117 868 070	109 459 403
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	691 749	608 636
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	76 393 776	69 651 622
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-32 430	-164 458
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	19 068 925	21 527 475
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	11 964 307	10 372 889
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 566 521	7 393 786
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 953 778	2 601 862
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	444 009	377 241
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	34 699	27 841
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 029 169	3 027 037
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 336 395	2 602 089
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-1 307 225	424 948
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 587 367	255 000
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-92 343	93 010
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 222 852	4 060 351
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-8 775 107	-1 899 215

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	8 846 866	8 135 092
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 838	28 737
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 838	7 126
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		21 610
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	717 614	905 524
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	695 686	889 039
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	695 686	889 039
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	17 332	10 622
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 596	5 863

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 8 0 4 3 5	IČO	4 8 1 6 6 0 0 6
---------------------------------------	------------	---------------------	------------	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-712 776	-876 787
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-9 487 882	-2 776 002
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-9 487 882	-2 776 002

1. POPIS SPOLOČNOSTI

MAHLE Behr Senica, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 23. apríla 2015 spoločenskou zmluvou. Dňa 16. mája bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 35879/T. Spoločnosť sídli na adrese: Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 48166006.

V roku 2015 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra. Pri založení spoločnosti predstavovalo základné imanie spoločnosti 10 000 Eur, ktoré bolo splatené pred zápisom spoločnosti do Obchodného registra. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia Stefan Lorenz Land a Jürgen Julius Schaal.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
2. Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
3. Povrchová úprava kovových výrobkov
4. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
5. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
6. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
7. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
8. Reklamné a marketingové služby
9. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
10. Prieskum trhu a verejnej mienky
11. Výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
12. Prenájom hnuteľných vecí (prenájom strojov a zariadení, prenájom vnútorného zariadenia a vybavenia prenajímaných priestorov)
13. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom (prenájom bytových a nebytových priestorov, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom)

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	372	370
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	373	390
počet vedúcich zamestnancov	11	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2023 nenastala žiadna zmena.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAHLE Behr GmbH & Co. KG	3 231 000 EUR	10,00%	10,00%	
MAHLE Behr Holding GmbH	29 079 000 EUR	90,00%	90,00%	
Spolu	32 310 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MAHLE. Materskou spoločnosťou spoločnosti je MAHLE Behr Holding GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť MAHLE GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, MAHLE GmbH, Pragstr. 26-46, Stuttgart 703 76, Spolková republika Nemecko aj na www.mahle.com.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárných orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Konateľ:	Stefan Lorenz Land Grimmstraße 5 Niedernberg 638 43 Nemecká spolková republika Vznik funkcie: 22.5.2021
Konateľ:	Jürgen Julius Schaal Schellingstrasse 23 735 47 Lorch Nemecká spolková republika Vznik funkcie: 30. 3. 2019

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

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 valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.6.2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

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	Metóda odpisovania
Softvér	3 roky	lineárna
Goodwill	5 rokov	lineárna

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.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný 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 hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20 rokov	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	lineárna
Inventár	do 7 rokov	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	5 až 10 rokov	lineárna

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací 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.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Režijné sadzby pokrývajú náklady súvisiace s distribúciou výrobkov, predajom výrobkov, výskumom a vývojom, administráciou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2023 a 2022 boli vytvárané opravné položky k zásobám v členení materiál v závislosti na dobe nepohybu na sklade, nedokončená výroba a výrobky so zohľadnením marketability.

V reakcii na situáciu v automobilovom priemysle sa spoločnosť v roku 2018 rozhodla zrevidovať pravidlá pre účtovanie a časové rozoznanie výnosov a nákladov. Následne sa spoločnosť rozhodla pre zmenu metódy účtovania pri predaji nástrojov zákazníčkovi. O výnosoch resp. nákladoch spoločnosť účtuje v okamihu prevodu vlastníctva nástroja na zákazníka. Jedná sa o samostatný obchodný prípad, ktorý nie je účtovne spojený s nasledovnou výrobou a dodávkou výrobku zákazníčkovi. Zmena účtovnej metódy je účinná od 1.1.2018. Dopad zmeny bol vykázaný v riadku Nerozdelený zisk minulých rokov.

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.

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 záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

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, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške 5 % z čistého zisku. Tento fond bude spoločnosť každoročne dopĺňať o 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu 10 % základného imania.

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 vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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.

Spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti obsahuje členenie na predaj zákazníkom a predaj sesterským spoločnostiam v rámci skupiny. Osobitne sú účtované predaje šrotu, predaje obalov, nástrojov.

m) Leasing

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

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmu 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.

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		157 483		1 680 437	0	0	0	1 837 920
Prírastky		8 569	0	0	0	0	0	8 569
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	166 052	0	1 680 437	0	0	0	1 846 489
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 096	0	1 680 437	0	0	0	1 834 533
Prírastky		4 035	0	0	0	0	0	4 035
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 131	0	1 680 437	0	0	0	1 838 568
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 387	0	0	0	0	0	3 387
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 921	0	0	0	0	0	7 921

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	0	144 958	0	1 680 437	0	0	0	1 825 395
Prírastky	0	12 525	0	0	0	0	0	12 525
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	157 483	0	1 680 437	0	0	0	1 837 920
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	138 705	0	1 680 437	0	0	0	1 819 142
Prírastky	0	15 391	0	0	0	0	0	15 391
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	154 096	0	1 680 437	0	0	0	1 834 533
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 253	0	0	0	0	0	6 253
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 387	0	0	0	0	0	3 387

Nakúpené nehmotné výsledky výskumu a vývoja nie sú aktivované ako dlhodobý nehmotný majetok, ale vykazujú sa v riadku nákladov budúcich období.

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	0	1 081 744	23 436 080	0	0	83 654	7 840 842	528 000	32 970 320
Prírastky	0	2 640	1 055 396	0	0	0	75 929	0	1 133 965
Úbytky	0	7 410	0	0	0	0	0	0	7 410
Presuny	0	81 948	2 531 520	0	0	0	-2 085 468	-528 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 158 922	27 022 996	0	0	83 654	5 831 303	0	34 096 875
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133 958	12 754 345	0	0	16 485	0	0	12 904 788
Prírastky	0	30 122	3 298 146	0	0	2 402	0	0	3 330 670
Úbytky	0	5 720	0	0	0	0	0	0	5 720
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 360	16 052 491	0	0	18 887	0	0	16 229 738
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	1 307 225	0	1 307 225
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	1 307 225	0	1 307 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	947 786	10 681 735	0	0	67 169	6 533 617	528 000	18 758 307
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 000 562	10 970 505	0	0	64 767	5 831 303	0	17 867 137

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	0	1 059 589	21 837 456	0	0	83 654	5 871 836	0	28 852 535
Prírastky	0	6 814	402 343	0	0	0	3 168 031	542 613	4 119 801
Úbytky	0	0	2 016	0	0	0	0	0	2 016
Presuny	0	15 341	1 198 297	0	0	0	-1 199 025	-14 613	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 081 744	23 436 080	0	0	83 654	7 840 842	528 000	32 970 320
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	103 935	10 202 089	0	0	14 084	0	0	10 320 108
Prírastky	0	30 023	2 552 256	0	0	2 401	0	0	2 584 680
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 958	12 754 345	0	0	16 485	0	0	12 904 788
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	882 277	0	882 277
Prírastky	0	0	0	0	0	0	424 948	0	424 948
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	1 307 225	0	1 307 225
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	955 654	11 635 367	0	0	69 570	4 989 559	0	17 650 150
Stav na konci účtovného obdobia	0	947 786	10 681 735	0	0	67 169	6 533 617	528 000	18 758 307

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe doby nepohybu a marketability výrobkov.

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	282 722	75 051	-91 324		266 449
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	32 608		-15 300		17 308
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	315 330	75 051	-106 625	0	283 757

6. POHLADÁVKY

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	300 911	35 844	-129 044		207 711
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	300 911	35 844	-129 044	0	207 711

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 vytvorené opravné položky na základe postupu popísaného v časti 3e).

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2023 v hodnote 2 105 886,57 EUR a k 31.12.2022 v hodnote 804 454,00 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 869 927	12 136 082	21 006 009
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 088 703	17 184	2 105 887
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 544 542	0	1 544 542
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 503 172	12 153 266	24 656 437

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 153	4 018
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	417 362	1 990 338
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	418 515	1 994 356

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:	32 656 602	26 944 264
predplatné online služieb, poistenie		
R&D, CS, TS a ostatní	32 656 602	26 944 264
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti pozostáva z peňažného vkladu spoločníkov a k 31. decembru 2023 dosahuje výšku 32 310 000 Eur.

Spoločnosť za rok 2023 dosiahla stratu vo výške 9 487 882 Eur.

Účtovná strata za rok 2022 vo výške 2 776 002 Eur bola preúčtovaná do Neuhradených strát minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2022

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-2 776 002
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	-2 776 002
Spolu	-2 776 002

Ďalšie informácie tiež v tabuľke INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA (bod 20).

Ostatné kapitálové fondy boli v roku 2023 doplnené spoločníkmi o 11 000 000 Eur.

Spoločnosť predpokladá, že nerozdelená strata roku 2023 bude pridelená do neuhradených strát minulých rokov.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	300 000	170 000	-300 000	0	170 000
Rezervy na garančné výdaje	300 000	170 000	-300 000		170 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	473 391	1 330 195	-373 391	-100 000	1 330 195
Zamestanecké benefity a odmeny	321 313	203 912	-321 313		203 912
Krátkodobá rezerva na záväzky	100 000	1 087 263		-100 000	1 087 263
Nevyčerpané dovolenky	52 078	39 020	-52 078		39 020
Rezerva na obchodné riziko					0
Rezerva pre nezohľadnené náklady					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	300 000	0	0	0	300 000
Rezervy na garančné výdaje	300 000				300 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 855 327	398 553	-1 091 149	-689 340	473 391
Zamestanecké benefity a odmeny	560 994	113 468	-353 149		321 313
Krátkodobá rezerva na záväzky	704 900	266 440	-182 000	-689 340	100 000
Nevyčerpané dovolenky	33 433	18 645			52 078
Rezerva na obchodné riziko					0
Rezerva pre nezohľadnené náklady	556 000		-556 000		0

Rezervy sú vytvorené najmä z dôvodu možných požiadaviek na reklamácie zo strany zákazníkov. Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2024.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	132 651	133 440
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	132 651	133 440
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	28 221 288	27 798 867
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	28 516 221	28 975 288
Záväzky po lehote splatnosti	-294 933	-1 176 421

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú k 31.12.2023 8 787 446 EUR a k 31.12.2022 7 774 110 EUR
Záväzky voči spriazneným osobám z pôžičky boli k 31.12.2023 6 344 302 EUR a k 31.12.2022 4 490 000 EUR

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:	17 035 128	14 492 612
odpočítateľné	17 035 128	14 492 612
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 461 176	4 566 840
odpočítateľné	1 461 176	4 566 840
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	22 229 739	3 229 284
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	8 552 469	4 002 485
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	0	0

V roku 2023 a 2022 spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovala (z titulu plánovaných strát v budúcich rokoch a nemožnosti jej využitia).

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	133 440	122 225
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	79 205	56 931
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	79 205	56 931
Čerpanie sociálneho fondu	-79 994	-45 715
Konečný zostatok sociálneho fondu	132 651	133 441

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
MAHLE Behr GmbH	EUR	9,8680%	30.6.2024	6 344 302	6 344 302	4 490 000
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	9 616 250	0
Nástroje fakturované zákazníkom	9 616 250	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0

16. LEASING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad:	1 511 193	4 073 959	6 346 661	1 465 352	4 023 815	6 370 654
z toho Budova	1 355 275	3 893 729	6 346 134	1 269 227	3 807 680	6 346 134
z toho Vozíky	6 518	0	0	27 594	3 299	0
z toho Automobily	44 500	57 890	0	35 722	65 796	0
z toho Stroje	104 900	122 340	527	132 810	147 040	24 520
Spolu	1 511 193	4 073 959	6 346 661	1 465 352	4 023 815	6 370 654

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	11 595 138	11 423 041
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	336 674	436 780
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Príslušenstvo pre motorové vozidlá		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	38 696 283	44 545 123				
Zahraničie	66 298 139	55 177 681				
Spolu	104 994 422	99 722 804	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Název 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	11 420 824	10 203 960	8 256 132	1 216 864	1 947 828
Výrobky	159 475	253 184	283 235	-93 709	-30 051
Tovar	58 153	68 891	30 457	-10 738	38 434
Spolu	11 638 452	10 526 035	8 569 824	1 112 417	1 956 211
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - nástroje	x	x	x	-1 086 879	-1 925 008
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	25 538	31 203

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	4 838	28 737
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 838</i>	<i>7 126</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 838	7 126
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>21 610</i>
Výnosové úroky		
Ostatné		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	97 147 876	91 801 118
Tržby z predaja služieb	6 463 371	6 233 711
Tržby za tovar	1 383 175	1 687 975
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat celkom	104 994 422	99 722 804

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	19 068 925	21 527 475
Služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	2 895 740	6 668 774
Prepravné služby	1 071 810	813 025
Prenájom pracovnej sily	1 072 325	784 792
Licenčné poplatky	2 273 678	2 534 927
Údržba strojov, zariadení a budovy	1 220 782	916 824
IT služby	23 044	25 434
Prenájom budovy	1 320 433	1 320 711
Služby poskytnuté materskou spoločnosťou	4 635 257	4 380 605
Bezpečnostné a upratovacie služby	587 367	520 394
Prenájom strojov a áut	959 625	850 177
Náklady na opravy výrobkov	573 660	558 959
Ostatné služby	2 028 409	1 799 560
Cestovné náklady	146 505	141 814
Reprezentačné náklady	55 636	50 168
Náklady voči auditorovi, auditorské poplatky	77 036	53 744
Služby za odvoz odpadu	29 653	30 585
Náklady na školenia zamestnancov	94 429	60 773
Právnické služby	3 535	16 209
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	717 614	905 524
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17 332</i>	<i>10 622</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 332	10 622
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>700 282</i>	<i>889 039</i>
Nákladové úroky	695 686	889 039
Ostatné	4 596	5 863
Mimoriadne náklady, z toho:		
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	77 036	53 744
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	57 736	44 200

iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	19 300	9 544
ostatné neauditorské služby		

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	22 229 739	13 209 715
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:	-9 487 882	x	100%	-2 776 002	x	100%
teoretická daň	x	-1 992 455	21%	x	-582 960	21%
Daňovo neuznané náklady	8 852 753	1 859 078	-20%	8 375 124	1 758 776	-63%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 029 630	-1 056 222	11%	-7 407 488	-1 555 572	56%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	-5 664 759	-1 189 599	13%	-1 808 366	-379 757	14%
Splatná daň z príjmov	x		0%	x		0%
Odložená daň z príjmov	x		0%	x		0%
Celková daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2023 a 2022 neobdržali členovia štatutárnych orgánov a riadiaci pracovníci žiadne pôžičky, priznané záruky, zálohy a iné výhody.

Informácie o ekonomických vzťahoch - objemy nákupov podľa kódov činností uvedených vo vysvetlivkách, medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAHLE Behr Ostrow, Poland	1	1 118 526	1 614 360
MAHLE International GmbH	1	772 947	
MAHLE Behr Holysov s.r.o.	1	96 738	
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	1	5 252 378	3 883 985
MAHLE Behr GmbH	5	2 253 969	2 511 883
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	11	764 444	244 881
MAHLE Behr Namestovo	11	133 726	
MAHLE Behr Mexico, S. de R.L. de C.V.	11	210 000	
MAHLE Behr GmbH, Germany	11		4 501 478
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	1	11 845 413	9 000 838
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	11	35 965	31 608
MAHLE Behr Service GmbH	1		6 000
MAHLE Behr GmbH	1	6 619 434	14 484 775
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	1	2 568 175	4 007 458
MAHLE Behr Namestovo s.r.o.	1	8 505	7 164
Behr Russland o.o.o.	1	9 282	34 793
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	2	474 804	290 572
MAHLE Behr Service GmbH	2	37 117	31 505
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	2	8 380	18 421
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	3	298 844	194 128
MAHLE Behr Mníchovo Hradiště s.r.o.	3	1 242 149	2 090 701
MAHLE Behr Ostrow, Poland	3	15 737	
MAHLE ENGINE COMPONENTS S.R.O.	1	67 919	
MAHLE Behr Service America L.L.C.	2	2 228	932
MAHLE Behr Holysov s.r.o.	2		2 586
MAHLE Behr Holysov s.r.o.	3	346 865	205 810
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	2	32 621	26 374
MAHLE Behr GmbH	2	11 811	24 959
MAHLE Behr Spain S.A.	3	739 504	347 494
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	3	165 813	618 178
MAHLE Behr GmbH	3	2 227 338	8 043 598
MAHLE Behr Spain S.A.	1	13 735	9 000
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	1	1 170 822	416 343
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	1	593 218	450 523
BEHR HELLA THERMOCONTROL EOOD	1	565 087	467 522
BEHR HELLA THERMOCONTROL EOOD	3	120	
MAHLE GmbH, Germany	11	751 125	674 749
MAHLE Behr Gerenciamento Térmico Brasil Ltda.	2	177 860	414 266
MAHLE Behr Manufacturing Management, Inc.	3	51 388	836
MAHLE Behr GmbH	8	7 039 514	5 379 039
MAHLE ANAND Thermal Systems Private Limited	1		1 312
MAHLE Engineering Services India Private Limited	1	86 815	24 917
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	3	165 141	135 227
MAHLE Behr Spain S.A.U.	2		4 579
MAHLE Behr Dayton L.L.C.	3	90 471	
MAHLE Behr Hambach	1	7 430	9 880
MAHLE Behr Dayton L.L.C.	1		17 856
MAHLE Behr South Africa (Pty.) Ltd.	1		5 909
MAHLE Behr Mexico, S. de R.L. de C.V.	2	1 200	1 518
MAHLE Behr Rus LLC	3		1 927
MAHLE Behr Mexico, S. de R.L. de C.V.	3	2 869	22 096
MAHLE Behr Service GmbH	3	348	
MAHLE International GmbH	3		29 495
MAHLE Behr Namestovo s.r.o.	3	152 476	135 698
MAHLE AM GmbH	1		4 000

MAHLE Behr Charleston Inc.	3	35 242	8 307
MAHLE Industrial Thermal Systems GmbH&Co.	3	1 147	
MAHLE Behr USA Inc.	3	1 673	6 745
MAHLE Filtersysteme GmbH	3	370	
MAHLE Behr USA Inc.	1	16 335	
MAHLE Behr Gerenciamento Térmico Brasil Ltda.	3	10 573	1 880
MAHLE Behr South Africa (Pty.) Ltd.	3	15 198	315
MAHLE Behr Manufacturing Management, Inc.	2	1 066	
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	2	1 728	
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	1	1 005 444	
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	3	4 457	3 500

Vysvetlivky ku kódom druhu obchodu: 1 - kúpa, 2 - predaj, 3 - poskytnutie služby, 5 - licencia, 8 - úver, pôžička, 11 - iný obchod

20. 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	32 310 000				32 310 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	80 000 000	11 000 000			91 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-61 143 183	-2 776 002			-63 919 184
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 776 002	-9 487 882		2 776 002	-9 487 882
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	32 310 000				32 310 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	51 000 000	29 000 000			80 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-49 477 218	-11 665 965			-61 143 183
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-11 665 965	-2 776 002		11 665 965	-2 776 002
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

V roku 2023 a 2022 nedošlo k zmene vo výške základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.6. 2023 schválilo stratu za rok 2022.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(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 (+/-)	-9 487 882	-2 776 002
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	6 376 023	-818 985
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 336 395	2 602 089
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 dlhodobých rezerv (+/-)	-130 000	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 431 999	353 500
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 903 912	-4 663 613
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	695 686	889 039
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2 030	
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	-9 528 345	-8 723 312
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 645 106	-3 341 787
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-624 146	-4 192 144
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 259 093	-1 189 381
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	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.)	-12 640 203	-12 318 299
A.4.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-695 686	-889 039
A.6.	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 (-)		
A.7.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-13 335 889	-13 207 338
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.)	-13 335 889	-13 207 338
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 142 534	-4 132 327
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 (+)		
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 hnutelného 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 (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
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.)	-1 142 534	-4 132 327
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	11 000 000	29 000 000
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 (+)	11 000 000	29 000 000
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	1 902 582	-10 623 122
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 (+)	1 902 582	-10 623 122
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	12 902 582	18 376 878
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 575 841	1 037 213
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 994 356	957 143
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	418 515	1 994 356
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené 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 vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	418 515	1 994 356