

Clarios Slovakia spol. s r.o.
Výročná správa za rok končiaci 30.09.2024

Základné informácie spoločnosti

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán- konatelia:

Juraj Barus (deň vzniku funkcie od 29.10.2019 do 4.2.2025)

Daniela Posch (deň vzniku funkcie od 29.10.2019)

Christian Albrecht Rosenkranz (deň vzniku funkcie od 29.10.2019)

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

Spoločníci

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

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

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

Správa o činnosti a ciele spoločnosti

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

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

Tržby za poskytované služby v roku 2024 boli 14 588 052 EUR, čo predstavuje nárast v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 1 839 468 EUR. Zisk spoločnosti po zdanení bol 442 311 EUR.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie bol 189 (za central finance).

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

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

Spoločnosť nevyvíja činnosť s významným dopadom na životné prostredie.

Spoločnosť nezaznamenala žiadne významné riziká a neistoty.

Finančné ukazovatele

Stav majetku a jeho krytie za rok 2024

Stav majetku spoločnosti ku koncu hodnoteného obdobia 2024 oproti roku 2023:

Ukazovateľ (v EUR) netto	Stav k 30.9.2024	Stav k 30.9.2023	Rozdiel (EUR)	Rozdiel %
Spolu majetok	4 687 062	4 393 402	293 660	7%
Neobežný majetok	238 101	376 098	- 137 997	-37%
V tom:				
dlhodobý nehmotný majetok	90 156	121 066	- 30 910	-26%
dlhodobý hmotný majetok	147 945	255 032	- 107 087	-42%
dlhodobý finančný majetok	0	0	0	
Obežný majetok	3 046 000	3 782 995	- 736 995	-19%
Z toho:				
zásoby	0	0	0	0%
dlhodobé pohľadávky	354 782	265 501	89 281	34%
krátkodobé pohľadávky	1 383 591	1 169 654	213 937	18%
finančné účty a krátkodobý fin.majetok	1 307 627	2 347 840	-1 040 213	-44%
Časové rozlíšenie	1 402 961	234 309	1 168 652	499%
V tom:				
náklady budúcich období	26 240	27 844	- 1 604	-6%
príjmy budúcich období	1 376 721	206 465	1 170 256	567%

V účtovnom období došlo k obstaraniu nového dlhodobého hmotného majetku (nahradenie vyradených kancelárskych stoličiek). Obežný majetok klesol o 736 995 EUR a to najmä z dôvodu poklesu zostatku na finančných účtoch o 1 040 213 EUR (úhrada pohľadávok pred koncom účtovného obdobia) a nárastu krátkodobých pohľadávok o 213 937 EUR a nárastu dlhodobých pohľadávok o 89 281 EUR.

Nárast príjmov budúcich období predstavuje true-up nevyfakturovaných nákladov voči spriazneným účtovným jednotkám. Fakturácia bola vykonaná v novom fiškálnom roku.

Stav vlastného imania a záväzkov k 30.09.2024 a k 30.09.2023:

Ukazovateľ (v EUR)	Stav k 30.9.2024	Stav k 30.9.2023	Rozdiel (EUR)	Rozdiel %
Spolu vlastné imanie a záväzky	4 687 062	4 393 402	293 660	7%
Vlastné imanie	518 943	576 632	- 57 689	-10%
V tom:				
základné imanie	5 000	5 000	0	0%
kapitálové fondy	0	0	0	0%
zákonný rezervný fond	500	500	0	0%
výsledok hospodárenia min. rokov	71 132	85 294	- 14 162	-17%
výsledok hospodárenia za ÚO	442 311	485 838	- 43 527	-9%
Záväzky	4 157 789	3 812 015	345 774	9%
Z toho:				
dlhodobé rezervy	213 826	118 935	94 891	80%
dlhodobé záväzky	14 271	7 682	6 589	86%
krátkodobé záväzky	3 065 896	3 016 188	49 708	2%
krátkodobé rezervy	730 460	551 643	178 817	32%
bežné bankové úvery	133 336	117 567	15 769	13%
Časové rozlíšenie	10 330	4 755	5 575	117%
V tom:				
výdavky budúcich období	10 330	4 755	5 575	117%

Základné imanie bolo bez zmeny. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie eviduje 9 % pokles. Počas roka boli vyplatené dividendy vo výške 500 000 EUR z výsledku hospodárenia minulých období.

Z dlhodobých záväzkov sa zvýšili záväzky do sociálneho fondu o 6 589 EUR. Dlhodobé rezervy sa zvýšili o 94 891 EUR.

Nárast krátkodobých záväzkov v hodnote 49 708 EUR, predstavuje hlavne nárast záväzkov z obchodného styku o 159 192 EUR, nárast záväzkov voči zamestnancom o 38 096 EUR a záväzkov zo sociálneho poistenia o 28 870 EUR, pokles daňových záväzkov o 77 839 EUR. V rámci „Cash pool“ systému v JP Morgan banke, bankový účet spoločnosti Clarios Slovakia spol.s.r.o. figuruje ako účastník voči Clarios Recycling GmbH („cash pool master“). Zostatok na účte bol o 98 611 EUR nižší v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím. (viď Finančné výkazy). Negatívny zostatok na bankovom účte v cudzej mene bol reklasifikovaný do záväzkov na účet bežných bankových úverov. Krátkodobé rezervy sa zvýšili o 32%, t.j. o 178 817 EUR.

Vývoj finančnej situácie za obdobie 2024/2023

Ukazovateľ (v EUR)	Stav k 30.9.2024	Stav k 30.9.2023	Rozdiel (EUR)	Rozdiel %
Tržby z predaja služieb	14 588 052	12 748 584	1 839 468	14%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	260	4 425	- 4 165	-94%
Náklady na hospodársku činnosť	13 857 597	12 163 122	1 694 475	14%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	730 715	589 887	140 828	24%
Výnosy z finančnej činnosti	156 980	258 841	- 101 861	-39%
Náklady na finančnú činnosť	206 121	102 241	103 880	102%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 49 141	156 600	- 205 741	-131%
Daň z príjmov splatná	327 750	325 565	2 185	1%
Daň z príjmov odložená	- 88 487	- 64 916	- 23 571	36%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	442 311	485 838	- 43 527	-9%

Spoločnosť medziročne zaznamenala nárast tržieb z predaja služieb o 1 839 468 EUR, ktorý korešponduje s nárastom nákladov súvisiacich s hospodárskou činnosťou. Pokles ostatných výnosov z hospodárskej činnosti bol o 4 165 EUR. Nárast nákladov z hospodárskej činnosti o 1 694 475 EUR, tvorí predovšetkým nárast nákladov na služby, ktoré stúpili o 303 518 EUR a nárast osobných nákladov, ktoré sa zvýšili o 1 486 047 EUR.

Vybrané finančné a nefinančné ukazovatele

Ukazovateľ	2024	2023
Likvidita 1. stupňa	0.41	0.75
Likvidita 2. stupňa	1.28	1.20
Likvidita 3. stupňa	1.28	1.20
Doba obratu pohľadávok z OS	29	29
Doba obratu záväzkov z OS	137	133
Rentabilita aktív (čistá)	9%	11%
Rentabilita vlastného imania	85%	84%
Rentabilita tržieb	3%	4%

Ukazovateľ Likvidita 1. stupňa je v norme. Poklesol z dôvodu zníženia zostatku na bankových účtoch. Likvidita 2. stupňa je v norme a Spoločnosť má dostatočné zdroje na hradenie záväzkov. Likvidita 3. stupňa vykazuje nižšie hodnoty ako sú odporúčané hodnoty, ale predstavuje zlepšenie v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Doba obratu pohľadávok sa nezmenila a ostala 29 dní. Doba obratu záväzkov stúpila na 137 dní.

Ukazovateľ rentability aktív a rentability tržieb poklesol. Ukazovateľ rentability vlastného imania je naďalej vysoký.

Ďalšie informácie vyžadované na zverejnenie podľa zákona o účtovníctve

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 442 311 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Spoločnosť predpokladá, že zisk bude prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov v plnej výške. Rozhodnutie valného zhromaždenia nebolo ku dňu zostavenia Výročnej spravy ešte schválené.

Spoločnosť nevytlačila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť v roku 2024 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Udalosti po súvahovom dni

Po 30.septembri 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Starostlivosť o zamestnancov, bezpečnosť pri práci

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

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

Výrok audítora

Audit účtovnej závierky k 30.9.2024 vykonala spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o. Správa audítora je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej spravy.