

REHAU s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2024**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV
A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**



VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2024
REHAU s.r.o. BRATISLAVA



Obsah

Informácie o spoločnosti

Manažment spoločnosti

Zhrnutie roka 2024

Charakteristika spoločnosti REHAU

Hodnoty spoločnosti REHAU

Trvalá udržateľnosť

Výskum a vývoj spoločnosti REHAU

Informácie o budúcom vývoji spoločnosti REHAU

Zamestnanosť v spoločnosti REHAU

Zameranie a vývoj spoločnosti REHAU na Slovensku

Podnikateľské riziká

Udalosti po súvahovom dni

Prílohy



Informácie o spoločnosti

Sídlo:

Kopčianska 82/A, Bratislava

IČO:

313 64 217

Deň zápisu do obchodného registra:

27.12.1993 na OR Mestský súd Bratislava III

Právna forma:

Spoločnosť s ručením obmedzeným

Označenie zápisu v obchodnom registri:

Sro vložka č.: 6273/B

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí, nemá zahraničné dcérske podniky a ani nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Manažment spoločnosti

Konateľ

Ing. Igor Borguľa

Prokurista

Ing. Martin Jankovič

Ing. Marcel Štefan

Dipl. Ing. (FH) Steffen Gruber

Spoločník

REHAU Verwaltungszentrale AG

Breichtenstrasse 2-4

Muri bei Bern 3074

Švajčiarsko

Rok 2024

V roku 2024 prešla spoločnosť REHAU na Slovensku významnou transformáciou. Dva doteraz vedľa seba existujúce piliere spoločnosti – BAU a Automotive, boli rozdelené do dvoch spoločností. Spoločnosť REHAU s.r.o. sa venuje už len oblasti automotive, divízia BAU (stavebníctvo) sa naďalej rozvíja v rámci novej spoločnosti REHAU Industries, s.r.o.

Toto rozdelenie prebehlo formou predaja časti podniku do spoločnosti REHAU Industries s.r.o. dňa 1.7.2024.



Spoločnosť REHAU s.r.o., zostáva významným dodávateľom v oblasti automobilového priemyslu na Slovensku, jedná sa predovšetkým o dodávky nárazníkov.

„Ako rodinná spoločnosť rozmyšľame na úrovni generácií. Vášeň skupiny REHAU spočíva v každodennom posúvaní hraníc toho, čo je možné, s cieľom vytvoriť udržateľnú budúcnosť.“

Táto vízia nám určuje smer, ktorým sa snažíme uberať. Udržateľnosť je hnacou silou stratégie skupiny REHAU. Očakávame, že zamestnanci a partneri spoločnosti REHAU nám pomôžu vybudovať trvalo udržateľný podnik, ktorý budúce generácie s hrdosťou zdedia, od nášho modelu obhového hospodárstva až po náš prístup k ochrane životného prostredia a bezpečnosti práce.

Udržateľné konanie je viac než len módna záležitosť, o ktorej sa hovorí. Je to základné presvedčenie našej spoločnosti a spôsob, akým zabezpečujeme, aby naše dnešné konanie dobre slúžilo našej planéte po mnoho ďalších rokov.

Rovnosť príležitostí, spravodlivosť a partnerstvo so všetkými ľuďmi, s ktorými prichádzame do styku, sú postupnou súčasťou našich základov a dopĺňajú naše silné hodnoty. Skupina REHAU podporuje rozmanitosť, spája rôzne kultúry, pohlavia, zázemie, skúsenosti a spôsoby myslenia. Všetky tieto hodnoty a princípy konania majú veľký význam a vytvárajú jedinečné zoskupenie tímov.

K našim zákazníkom pristupujeme individuálne a snažíme sa poskytnúť služby v najvyššej možnej kvalite. Sme toho názoru, že naša vízia, hodnoty, kompetencie a inovatívne nápady sú základným predpokladom pre úspešný vývoj spoločnosti aj v nasledujúcich rokoch.



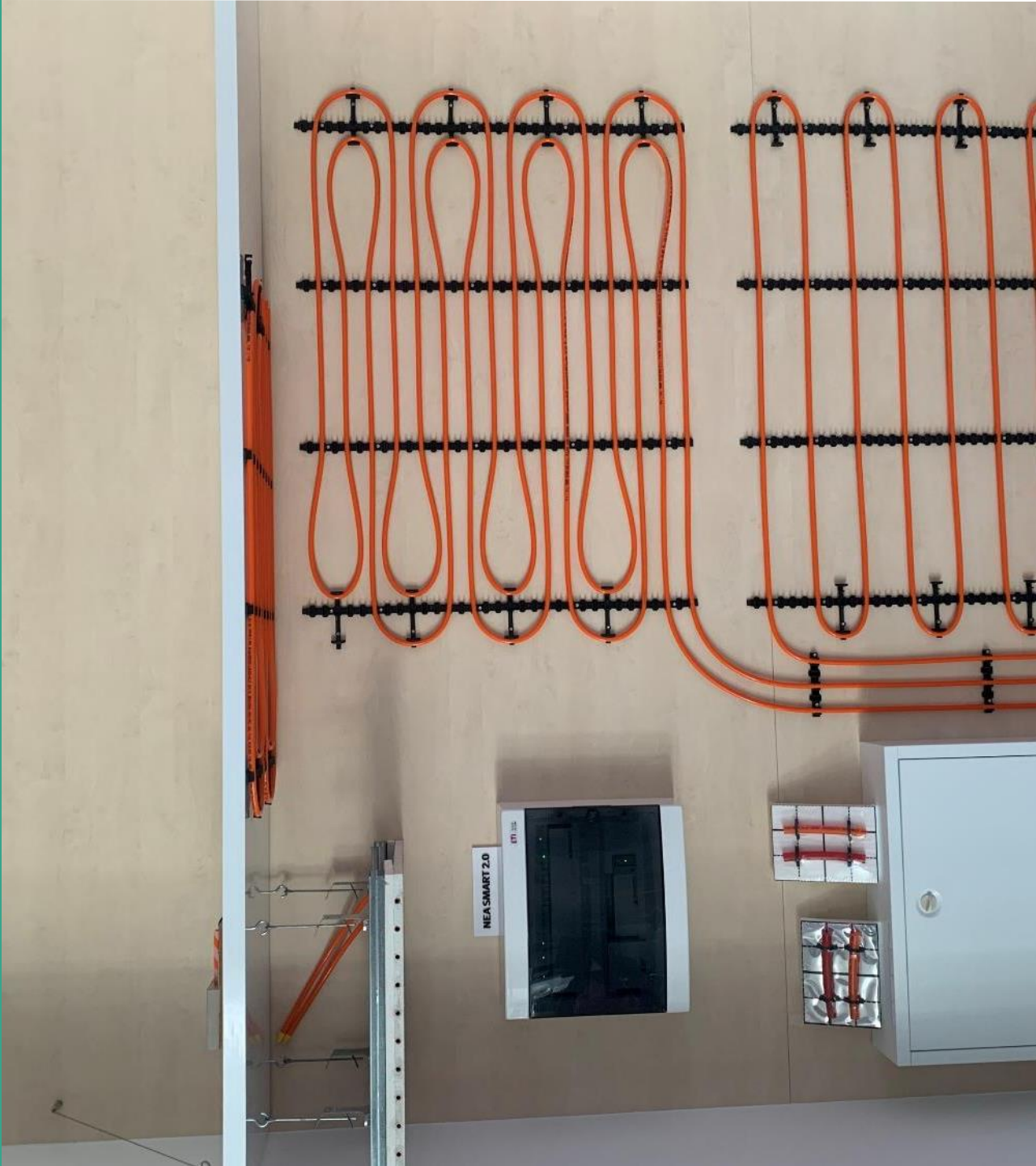


Charakteristika skupiny REHAU

Skupina REHAU je jedinečná a rozmanitá rodina piatich silných spoločností, ktorú tvoria REHAU Industries, REHAU Automotive, REHAU New Ventures, Meraxis Group a Raumedic. Každá z nich sa svojimi individuálnymi kompetenciami zameriava na špecifické potreby svojich cieľových skupín. Toto odvetvovo a obchodne špecifické zameranie umožňuje každej z týchto spoločností byť lídrom na svojich trhoch a zároveň sa navzájom dopĺňať v rámci skupiny REHAU, aby spoločne úspešne vytvárali pokrok a zlepšovali život.

Pred viac ako 100 rokmi boli položené základy dnešnej skupiny REHAU, keď vznikla spoločnosť Fränkische Lederfabrik. Skutočnú spoločnosť REHAU založil Helmut Wagner s vizionárskym duchom a podnikateľskou odvahou v ťažkých povojnových rokoch. Odvtedy sa skupina REHAU samostatne vyvinula na významnú globálnu skupinu s viac ako 20 000 zamestnancami. Ako 100 % rodinný podnik myslíme na celé generácie, a nie na krátkodobý zisk. Silné korene dávajú skupine REHAU stabilitu a tvoria základ pre ďalšie, väčšie kroky smerom do budúcnosti. V roku 2021 prevzala vedenie skupiny REHAU druhá generácia našej zakladateľskej rodiny, Dr. Veit Wagner ako predseda dozornej rady a Jobst Wagner ako podpredseda.

Spoločnosť REHAU sa považuje za zodpovednú rodinnú firmu zaviazanú k integrite v obchodných rokovaniach a udržateľnosti. Základné hodnoty a pravidlá správania sú uvedené v našom internom kódexe správania a v ešte detailnejšej protikorupčnej smernici. Pravidlá sú záväzné pre všetkých zamestnancov na celom svete bez ohľadu na pozíciu alebo postavenie v hierarchii. Od našich partnerov v dodávateľskom reťazci očakávame, že zdieľajú naše hodnoty a princípy.



V skupine REHAU závisí náš úspech od toho, či všetci v spoločnosti žijú našimi hodnotami a víziou. V tejto súvislosti sú nám obzvlášť blízke nasledujúce zásady:

- Investujeme do osobného a organizačného rozvoja, aby sme zabezpečili, že naše tímy budú spĺňať najvyššie štandardy služieb zákazníkom a obchodnej výkonnosti.
- Prírodné zdroje využívame šetrne a udržateľne a vyvíjame riešenia, ktoré slúžia dlhodobo. Ideme nad rámec dodržiavania zákonných povinností; snažíme sa nastaviť vyššie štandardy, ktoré budú ostatní nasledovať.
- Vážime si zdravie a bezpečnosť, rešpektujeme a posilňujeme ľudské práva a podporujeme rozmanitosť.
- Očakávame, že naši dodávatelia a partneri prijmú podobné zásady, aby sme spoločne mohli zlepšovať život na Zemi zo dňa na deň.

Od našich skromných začiatkov ako výrobcu výrobkov na báze polymérov sa skupina REHAU rozrástla na oveľa viac. Snažíme sa neobmedzovať svoju predstavivosť na existujúce odvetvia alebo kompetencie našich dnes už piatich spoločností. Naším prvoradým cieľom je zlepšovať život prostredníctvom technickej dokonalosti.



Hodnoty, ktorými žijeme



Sme spoľahliví

Naša dôveryhodnosť závisí od našej spoľahlivosti a my dodržíme to, čo povieme. Konáme transparentne a vždy sa usilujeme dodržať naše sľuby.



Sme dôveryhodní

Snažíme sa získavať a odmeňovať dôveru našich zákazníkov a zamestnancov každý deň. Spolu robíme veľké veci.



Sme inovatívni

Od vývoja výrobkov až po návrhy služieb, naša túžba po nových spôsoboch myslenia a odvaha podstúpiť riziká nám umožňujú viesť tam, kde iní nasledujú.

Trvalo udržateľné činy pre budúce generácie

Zakotvili sme udržateľnosť ako neoddeliteľnú súčasť našej firemnej stratégie.



Udržateľný a hodnotovo orientovaný rast z dlhodobého hľadiska.

Z dlhodobého hľadiska: priemerný ročný rast 1 až 3 %



Posúvať obehové hospodárstvo vpred a uzatvárať ho pre udržateľnú budúcnosť.

15 % podiel recyklácie všetkých produktov do roku 2025



Podpora rozmanitosti vo vzdelávaní a odbornej príprave v projektových tímoch – Znižovanie nerovností.

15 % žien v riadiacich pozíciách do roku 2025



Od energetickej účinnosti k ochrane klímy – aktívne presadzovať opatrenia na boj proti klimatickej kríze.

Zníženie emisií CO₂ o 100 % do roku 2025*

Udržateľnosť v praxi



Princíp udržateľnosti sa integruje do každodennej rutiny vo všetkých našich divíziách rôznymi spôsobmi.



34 %

úspora CO₂
(2020 vs. 2018)



15 %

Miera recyklácie
celkovej tonáže
(2020)



97 000 ton

Úspora CO₂ vďaka
recyklácii starých
okien v rámci výroby
okien (2018)



70 000 ton

Spotrebiteľský
materiál recyklovaný
za rok



65 %

Obaly vyrobené
z udržateľných
materiálov (2020)



100 %

Zelená elektrina
v našich európskych
závodoch
vykonávajúcich
opracovanie hrán



19 %

Zníženie množstva
odpadu celosvetovo
(2020 vs.2018)



52 000 m³

Úspora vody (2020
vs. 2018)

Výskum a vývoj spoločnosti REHAU



Priamo úmerne s tým ako digitálne technológie ovplyvňujú mnohé aspekty nášho života, narastá aj potreba nového pracovného prostredia s možnosťou efektívnejšie pracovať. S cieľom splnenia nášho sľubu „Engineering progress, Enhancing lives.“, je naším cieľom inovovať dnes to, čo zákazníci potrebujú zajtra. Preto sme vybudovali silné a inovatívne obchodné oblasti, ktoré ponúkajú vysokokvalitné riešenia pre stavebníctvo, stavebné inžinierstvo, interiérový dizajn a priemysel.

Spoločnosť REHAU na Slovensku nevyvíja aktivity v oblasti výskumu a vývoja. Tieto aktivity sú riadené koncernom REHAU.



Okenné riešenia

Spoločnosť REHAU vynašla okná pre nové spôsoby života a udržateľnú budúcnosť. Od samovetracích okien až po alarmy aktivované dotykom, ponúkame vizionársku kvalitu, bezpečnosť a dizajn pre konštrukcie po celom svete.



Stavebné riešenia

Od zásobovania hygienicky zabezpečenej pitnej vody do vykurovacích/chladiacich systémov až po systémy dažďovej/odpadovej vody: spoločnosť REHAU poskytuje bezpečnejší, zdravší a pohodlnejší moderný život.



Nábytkové riešenia

Spoločnosť REHAU vyrába širokú škálu povrchov a komponentov do kuchýň, kúpeľní, kancelárií a obchodných priestorov presne na mieru. Naši inžinieri premieňajú odvážne vízie zákazníkov na skutočnosť.



Automobilový priemysel

Vyrábame technické riešenia pre výrobcov automobilov, aby mohli vytvoriť nápadité riešenie dopravy a zrýchliť inteligenciu v automobilovom priemysle.



Informácie o budúcom vývoji spoločnosti REHAU

Aj v budúcnosti chce firma REHAU, s.r.o. zostať nezávislá a orientovať sa na stredné a dlhodobé ciele, namiesto uprednostňovania krátkodobého zisku.

Spoločnosť REHAU, s.r.o. sa bude v budúcnosti plne orientovať na automobilový priemysel.



Zamestnanosť v spoločnosti REHAU

The REHAU Group.

Len motivovaní, spokojní a vysokokvalifikovaní kolegovia spoločne vyvíjajú inovatívne a progresívne riešenia. Preto je pre nás investovanie do našich zamestnancov a ich ďalšieho rozvoja mimoriadne dôležité. Kombinácia tvrdej práce, nadšenia pre inovatívne projekty a radosti a slobody z toho, že spolu s rôznorodými kolegami vytvárate niečo nové, vytvára jedinečnú atmosféru, vďaka ktorej je práca pre skupinu REHAU taká výnimočná.

Aby bola interakcia medzi pracovným a súkromným životom mimoriadne príjemná, neustále pracujeme na vytvorení atraktívneho prostredia s množstvom výhod. Otvorenosť pre individualitu a nové veci, naše hodnoty a správanie formujú konanie každého zamestnanca a sú základom skupiny REHAU. Vieme, že chyby sú potrebné na to, aby sme sa mohli učiť a vyvíjať kreatívne riešenia.



Podnikateľské riziká

Podnikateľská činnosť, ktorú REHAU vykonáva, ju zároveň vystavuje aj rozličným podnikateľským rizikám:

- trhovému riziku vrátane cenového rizika
- riziku likvidity.

Komplexné riešenie rizík je zamerané na odhad vývoja na trhu a snaží sa minimalizovať potenciálne negatívne dopady na finančnú situáciu. V rámci skupiny REHAU sú riziká konsolidované na úrovni celej skupiny a to s využitím nástrojov Risk Management a Compliance. Jednotlivé identifikované riziká sú priebežne vyhodnocované a zároveň sa stanovujú potrebné opatrenia na ich elimináciu a odstránenie.

Udalosti po súvahovom dni a výsledok spoločnosti

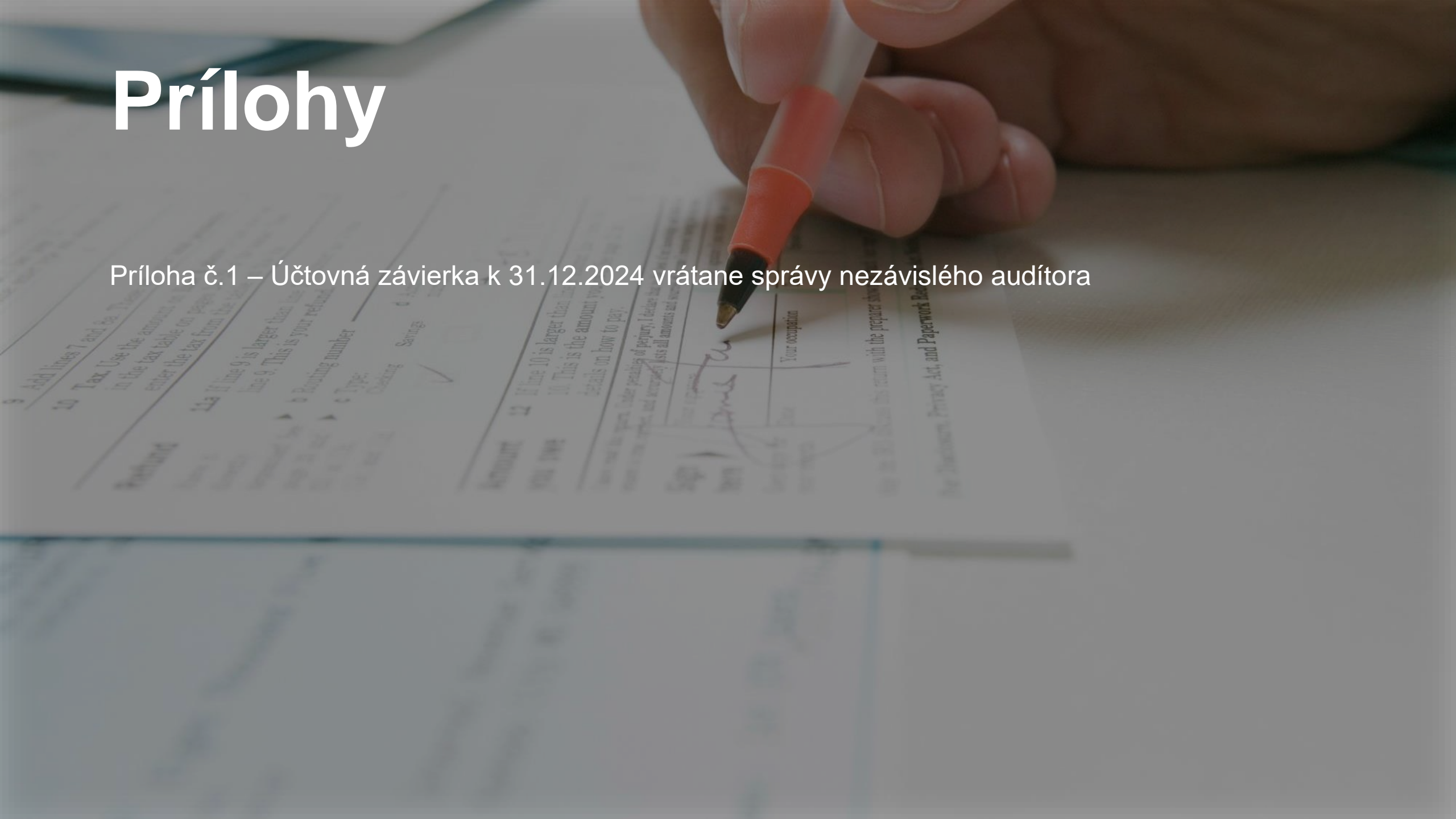
Po 31. decembri 2024 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2024 preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov. Zároveň predpokladá čiastočné vyplatenie zisku.

Spoločnosť nenadobudla počas roku 2024 žiadne vlastné akcie, dočasné listy, či obchodné podiely ani žiadne akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

Prílohy

Príloha č.1 – Účtovná zvierka k 31.12.2024 vrátane správy nezávislého audítora



REHAU s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti REHAU s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti REHAU s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa nezávislosti a etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod II. 12. v poznámkach účtovnej závierky, v ktorom sa opisuje predaj časti podniku uskutočnený spoločnosťou v priebehu roka 2024. V dôsledku tohto predaja nie sú sumy vykázané za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie porovnateľné. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu 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, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektivnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

So štatutárnym orgánom 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 PRÁVNÝCH 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 oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, 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.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, 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.

Bratislava 20. marca 2025



Ing. Jozef Hýbl, CA, FCCA, DipIFR
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 857

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 4
iČO 3 1 3 6 4 2 1 7	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 2 4
SK NACE 2 9 . 3 2 . 0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa X)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 2 3 2 0 2 3

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)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R E H A U , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o p č i a n s k a

Číslo

8 2 / A

PSČ

Obec

8 5 0 0 0 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , o d d i e l :

S r o , v l o ž k a č í s l o 6 2 7 3 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 8 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3			
				Korekcia - časť 2							
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01		4 1 0 2 3 2 8 0		4 0 8 2 8 2 8 1			5 4 1 4 3 4 0 1		
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02		1 7 0 3 4 1		3 2 9 9 3					
				1 3 7 3 4 8				1 8 9 6 9 5 5			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		9 9 2 9 8							
				9 9 2 9 8					1 8 0 6		
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04									
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		9 9 2 9 8							
				9 9 2 9 8					1 8 0 6		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06									
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07									
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08									
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09									
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10									
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		7 1 0 4 3		3 2 9 9 3					
				3 8 0 5 0				1 8 9 5 1 4 9			
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12							7 6 7 2 8 3		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13							9 4 0 9 4 2		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		6 4 7 5 6		2 6 7 0 6					
				3 8 0 5 0				1 8 6 9 2 4			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	6 2 8 7	6 2 8 7		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28				

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



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
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	9 5 4 4 6 9	9 5 4 4 6 9	1 1 0 1 0 6 4
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 8 6 1 9 0 9 3	2 8 6 1 8 2 8 8	3 7 0 4 0 8 4 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 1 8 4 2 9 4 4	1 1 8 4 2 1 3 9	2 4 4 9 4 0 1 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 7 3 8 3 8	3 7 3 8 3 8	8 2 2 2 2 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1		Netto 3
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	2 5 0	2 5 0	2 5 0
					2 4 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 5 0	2 5 0	2 5 0
					2 4 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 0 8 5 2 7	9 0 8 5 2 7	
					4 3 6 0 1 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76			5 7 6 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	9 0 8 5 2 7	9 0 8 5 2 7	
					4 3 0 2 5 5

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 0 8 2 8 2 8 1	5 4 1 4 3 4 0 1
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	1 6 9 3 9 9 2 7	7 8 0 5 1 3 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 6 5 5 5 1 4	2 6 5 5 5 1 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 6 5 5 5 1 4	2 6 5 5 5 1 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 5 5 5 1	2 6 5 5 5 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 6 5 5 5 1	2 6 5 5 5 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



Označenie 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	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 8 8 4 0 6 6	6 1 6 8 8 4 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 8 8 4 0 6 6	6 1 6 8 8 4 2
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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 1 3 4 7 9 6	- 1 2 8 4 7 7 7
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	2 3 1 2 7 4 9 7	3 9 3 9 9 6 4 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		8 7 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Záväzky 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. Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		8 7 3
	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 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



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		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 9 2 9 1 0 5 9	3 6 9 2 0 9 3 7
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 5 8 1 8 9 1 1	3 0 8 0 3 4 1 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 4 1 8 2 4 6 8	2 9 2 6 2 2 4 8
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	1 6 3 6 4 4 3	1 5 4 1 1 6 9
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
	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	2 5 8 3 3	1 1 4 8 7 4
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 7 6 3 5	7 5 1 9 1
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 4 2 8 6 8 0	5 4 1 5 6 1
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		5 3 8 5 8 9 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 8 3 6 4 3 8	2 4 7 7 8 3 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 4 0 8	6 7 6 2 2
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 8 2 1 0 3 0	2 4 1 0 2 1 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 6 0 8 5 7	6 9 3 8 6 2 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	7 6 0 8 5 7	6 9 3 8 6 2 4

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																		
			Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																
			1		2																
.	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1	3	8	0	9	1	9	6	7	1	1	8	5	0	5	5	9	3	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1	4	4	5	0	8	4	0	7	1	1	9	0	6	4	1	1	8	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		2	6	8	7	3	3	4	0		4	7	5	1	0	7	4	9	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1	0	8	3	3	9	4	2	0		6	7	3	4	4	0	4	5	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		2	8	7	9	2	0	7		3	6	5	0	7	9	9			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06					1	4	3	5	4	4									
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07																			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08						4	9	8	3	4					2	3	9	7	9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09			6	2	2	3	0	6	2				5	3	4	5	4	6	
**	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	1	3	3	4	0	2	4	4	6	1	2	0	3	4	1	5	0	6	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		2	4	3	7	5	9	0	5		4	9	7	9	8	0	9	3	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		8	8	6	6	2	3	3	2		5	8	2	8	9	5	5	0	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13					5	6	5	3	1				-	8	8	5	8	3	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14		1	4	1	3	1	4	2	0		9	2	3	2	4	1	3		
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15			1	7	8	5	5	5	9		3	0	2	2	8	6	9		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			1	2	4	4	2	0	7		2	1	4	4	4	1	7		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17																			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18				4	9	7	1	2	3			8	1	1	3	5	1		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19				4	4	2	2	9			6	7	1	0	1				
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20					1	7	3	6	6			2	6	4	2	4			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21					5	1	9	9	0			9	9	8	6	5			
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22					5	1	9	9	0			9	9	8	6	5			
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23																			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24																			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25						2	5	3	9			-	1	5	6	0	3	0	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26			4	3	1	8	8	0	2			1	1	6	9	0	5		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1	1	1	0	5	9	6	1	-	1	2	7	7	3	8	8			



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 0 0 9 3 2 3	1 2 7 4 1 2 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	5 1 6 4 5 4	1 0 1 0 8 5
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	3 3 9 7 5 1	5 4 0 4 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3 3 9 7 5 1	5 4 0 4 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 7 6 7 0 3	4 7 0 3 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	1 2 9 8 3 9	3 8 3 1 4 8
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		2 4 0 5 3 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		2 4 0 5 3 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 6 2 5 8	1 3 7 4 8 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 5 8 2	5 1 2 9

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 9 7 8 5

IČO 3 1 3 6 4 2 1 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	3 8 6 6 1 5	- 2 8 2 0 6 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 4 9 2 5 7 7	- 1 5 5 9 4 5 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 3 5 7 7 8 1	- 2 7 4 6 7 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 2 1 1 1 8 6	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 4 6 5 9 5	- 2 7 4 6 7 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 1 3 4 7 9 6	- 1 2 8 4 7 7 7

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	REHAU s.r.o., Kopčianska 82/A, 850 00 Bratislava
Dátum založenia	3. 12. 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	27. 12. 1993
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- zahranično - obchodná činnosť,- kúpa a predaj tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti- nákup a predaj surovín, polotovarov a hotových výrobkov, pomocných látok, strojov a zariadení v rozsahu voľnej živnosti,- montáž výrobkov a konštrukcií z plastu a iných materiálov z vopred vyhotovených dielov v rozsahu voľnej živnosti,- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,- poradenská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,- prieskum trhu a verejnej mienky,- reklamná a propagačná činnosť,- nákladná cestná preprava vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla, nepresiahne hmotnosť 3,5 t.

2. Zamestnanci

Názov položky	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	52
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	1	4

3. Neobmedzené ručenie

Rehau s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti REHAU s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 20. mája 2024.

REHAU s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Rehauf Verwaltungszentrale AG, so sídlom Breichtenstrasse 2-4, 3074 Muri bei Bern.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom REHAUF Verwaltungszentrale AG, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje REHAUF Verwaltungszentrale AG so sídlom Breichtenstrasse 2-4, 3074 Muri bei Bern. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom REHAUF, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Wagner Holding AG so sídlom Breichtenstrasse 2-4, 3074 Muri bei Bern, Švajčiarsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- c) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámennou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- g) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky a sociálne náklady k nim prislúchajúce, odmeny pracovníkov, audit a rezervu na očakávané retrospektívne zmeny predajných cien (tzv. Saving). Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzujú ich výška a odôvodnenosť.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Softvér	4	25
Stavby	40	2,5
Samostatný hnutelný majetok	4;6;12	25;16,7;8,3

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Predaj časti podniku

Dňa 1.7.2024 uzatvorila spoločnosť REHAU s.r.o. zmluvu o predaji časti podniku so spoločnosťou REHAU Industries, s.r.o. Predaj sa týkal divízie BAU, ktorá vykonáva obchodnú činnosť v oblasti stavebníctva. Predajná cena bola 5 365 tis. EUR.

Hlavné triedy aktív a pasív, tvoriace predanú časť podniku, sú nasledovné:

	1. júl 2024
Dlhodobý hmotný majetok	1 821 840
Zásoby	1 265 101
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky	5 064 704
Peňažné prostriedky a bežné účty	19 157
Náklady budúcich období	15 644
Aktíva celkom	8 231 920
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	3 567 003
Krátkodobé rezervy	663 360
Pasíva celkom	4 230 364
Čistý majetok predaný	4 001 556

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Výsledky predanej časti podniku, ktoré boli zahrnuté do zisku za rok, boli nasledujúce:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Výnosy	9 543 593	21 559 377
Náklady	9 375 777	20 655 196
Zisk pred zdanením	167 816	904 181
Zisk z predaja časti podniku	1 363 444	-

V dôsledku vyššie popísaného predaja časti podniku dňa 1. júla 2024 nie je bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie porovnateľné.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2024

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniiteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2024	-	563 477	-	-	8 025	-	-	571 502
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-464 179	-	-	-8 025	-	-	-472 204
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	99 298	-	-	-	-	-	99 298
Oprávky								
K 1. januára 2024	-	561 671	-	-	8 025	-	-	569 696
Prírastky	-	1 806	-	-	-	-	-	1 806
Úbytky	-	-464 179	-	-	-8 025	-	-	-472 204
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	99 298	-	-	-	-	-	99 298
Opravná položka								
K 1. januára 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2024	-	1 806	-	-	-	-	-	1 806
K 31. decembru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-

Úbytky softvéru prislúchajú k predaji časti podniku spoločnosti REHAU Industries, s.r.o.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2023

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2023	-	563 477	-	-	8 025	-	-	571 502
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	563 477	-	-	8 025	-	-	571 502
Oprávky								
K 1. januára 2023	-	554 976	-	-	8 025	-	-	563 001
Prírastky	-	6 695	-	-	-	-	-	6 695
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	561 671	-	-	8 025	-	-	569 696
Opravná položka								
K 1. januára 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2023	-	8 501	-	-	-	-	-	8 501
K 31. decembru 2023	-	1 806	-	-	-	-	-	1 806

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2024

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2024	767 283	1 714 004	607 059	-	-	-	-	-	3 088 346
Prírastky	-	-	-	-	-	-	6 287	-	6 287
Úbytky	-767 283	-1 714 004	-542 303	-	-	-	-	-	-3 023 590
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	64 756	-	-	-	6 287	-	71 043
Oprávky									
K 1. januáru 2024	-	773 062	420 135	-	-	-	-	-	1 193 197
Prírastky	-	22 231	27 953	-	-	-	-	-	50 184
Úbytky	-	-795 293	-410 038	-	-	-	-	-	-1 205 331
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	38 050	-	-	-	-	-	38 050
Opravná položka									
K 1. januáru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2024	767 283	940 942	186 924	-	-	-	-	-	1 895 149
K 31. decembru 2024	-	-	26 706	-	-	-	6 287	-	32 993

Úbytky pozemkov, stavieb a samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí prislúchajú k predaji časti podniku spoločnosti REHAU Industries, s.r.o.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2023

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2023	767 283	1 714 004	682 337	-	-	-	10 207	-	3 173 831
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-85 485	-	-	-	-	-	-85 485
Presuny	-	-	10 207	-	-	-	-10 207	-	-
K 31. decembru 2023	767 283	1 714 004	607 059	-	-	-	-	-	3 088 346
Oprávky									
K 1. januára 2023	-	728 602	470 986	-	-	-	-	-	1 199 588
Prírastky	-	44 460	34 634	-	-	-	-	-	79 094
Úbytky	-	-	-85 485	-	-	-	-	-	-85 485
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	773 062	420 135	-	-	-	-	-	1 193 197
Opravná položka									
K 1. januára 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2023	767 283	985 402	211 351	-	-	-	10 207	-	1 974 243
K 31. decembru 2023	767 283	940 942	186 924	-	-	-	-	-	1 895 149

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2024</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2024</i>
Materiál	17 883	38 963	-	-	56 846
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	29 489	-	-	-29 489	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	47 372	38 963	-	-29 489	56 846

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2024

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 796 780	46 164	11 842 944
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	16 681 432	50 924	16 732 356
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	43 793	-	43 793
Spolu krátkodobé pohľadávky	28 522 005	97 088	28 619 093

31. december 2023

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 077 736	14 431 345	24 509 081
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 606 636	-	11 606 636
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	932 959	-	932 959
Iné pohľadávky	-	7 242	7 242
Spolu krátkodobé pohľadávky	22 617 331	14 438 587	37 055 918

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je do 25. dňa nasledujúceho mesiaca po vystavení faktúry.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2024</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2024</i>
Pohľadávky z obchodného styku	15 071	-	-	-14 266	805
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	15 071	-	-	-14 266	805

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %.

3.3. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	55 992	-644 232
<i>odpočítateľné</i>	-	-644 232
<i>zdaniteľné</i>	55 992	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	3 920 962	2 475 774
<i>odpočítateľné</i>	3 920 962	2 475 774
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	3 411 623
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	954 469	1 101 065
Uplatnená daňová pohľadávka:	146 595	274 674
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	146 595	274 674
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	250	241
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	250	241

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	-	5 760
<i>poistenie</i>	-	1 451
<i>mobil</i>	-	1 019
<i>montážne náradie časovo rozlíšené</i>	-	3 290
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	908 527	430 255
<i>VW Slovakia duplicitná platba</i>	-	430 255
<i>fakturácia nástrojov v roku 2025</i>	877 849	-
<i>úroky + fakturácia výnosov 2024 v roku 2025</i>	30 678	-
Spolu	908 527	436 015

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie vo výške 2 655 514 EUR bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 265 551 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023

Položka	2023
Účtovná strata	-1 284 777
Vysporiadanie účtovnej straty	2024
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-1 284 777
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	-1 284 777

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2024

O vysporiadaní zisku za rok 2024 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi výplatu dividend.

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2024

Položka	1. 1. 2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2024
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	67 622	15 408	-67 622	-	15 408
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	67 622	15 408	-67 622	-	15 408
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 410 215	3 821 030	-842 087	-1 568 128	3 821 030
<i>savingy</i>	1 568 128	3 399 820	-	-1 568 128	3 399 820
<i>ostatné</i>	842 087	421 210	-842 087	-	421 210

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2023

Položka	1. 1. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	74 030	67 622	-74 030	-	67 622
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	74 030	67 622	-74 030	-	67 622
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 317 369	869 709	-1 128 238	-1 648 625	2 410 215
<i>savingy</i>	3 802 691	27 622	-648 016	-1 614 169	1 568 128
<i>ostatné</i>	514 678	842 087	-480 222	-34 456	842 087

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	873
Spolu dlhodobé záväzky	-	873
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	18 268 883	33 794 803
Záväzky po lehote splatnosti	1 022 176	3 126 134
Spolu krátkodobé záväzky	19 291 059	36 920 937

Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2024	31.12.2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	873	1 594
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	-	768
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	-	768
Čerpanie sociálneho fondu	-873	-1 489
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	873

4. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	760 857	6 938 624
<i>Fakturácia projektov, ktoré budú mať SOP po dátume účtovnej závierky</i>	760 857	6 938 624
Spolu	760 857	6 938 624

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
	výrobky	102 425 333	60 463 127	5 914 086	6 880 917	-	-	108 339 419
služby	54 268	34 022	2 824 939	3 616 777	-	-	2 879 207	3 650 799
tovar	8 277 254	3 953 403	18 596 086	43 557 347	-	-	26 873 340	47 510 750
Čistý obrat celkom	110 756 855	64 450 552	27 335 111	54 055 041	-	-	138 091 967	118 505 593

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2024		2023		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2024	31. 12. 2023	1. 1. 2023	2024	2023	
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	28 078	-	-	28 078	-
Výrobky	95 010	-	-	95 010	-	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
Spolu	123 088	-	-	123 088	-	
Manká a škody				20 456	-	
Reprezentačné				-	-	
Dary				-	-	
Iné				-	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				143 544	-	

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 272 896	558 525
<i>predaj materiálu</i>	49 834	105 469
<i>prebytky na majetku zistené pri inventarizácii</i>	268 651	4 136
<i>náhrady škôd</i>	160 915	153 295
<i>prefakturácie nákladov na ostatné IC spoločnosti</i>	214 795	121 734
<i>ostatné</i>	213 701	173 891
<i>výnosy z predaja časti podniku</i>	5 365 000	-
Finančné výnosy, z toho:	516 454	101 085
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	176 703	47 037
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	339 751	54 048
<i>úroky voči skupine</i>	339 751	54 048
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2024	2023
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	14 131 420	9 232 413
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	38 500	50 203
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	38 500	50 203
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	14 092 920	9 182 210
<i>doprava</i>	303 017	616 787
<i>leasing</i>	98 823	174 503
<i>nájomné</i>	11 864	53 882
<i>právne, ekonomické a iné poradenstvo</i>	3 568	2 345
<i>náklady na inzerciu, reklamu</i>	425 347	634 370
<i>externé opracovanie výrobkov</i>	7 541 427	4 730 236
<i>náklady na IT</i>	196 100	289 067
<i>náklady na telekomunikačné služby</i>	23 299	32 043
<i>poplatky platené Skupine</i>	301 994	417 080
<i>provízie</i>	4 713 338	1 690 130
<i>reprezentačné</i>	74 006	107 961
<i>opravy a údržba</i>	17 025	35 173
<i>cestovné náhrady</i>	51 600	57 720
<i>technicko-poradenská činnosť</i>	54 275	103 922
<i>ostatné</i>	277 237	236 991
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 318 802	-39 125
<i>manká a škody</i>	240 637	43 578
<i>odpis pohľadávky</i>	261	46 467
<i>tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>	2 539	-156 030
<i>ostatné náklady Cosima</i>	34 107	21 320
<i>poistenie</i>	26 841	-
<i>predaj časti podniku</i>	4 001 560	5 540
<i>ostatné</i>	12 858	-
Celková suma osobných nákladov:	1 785 559	3 022 869
<i>Mzdy</i>	1 244 208	2 144 417
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	336 922	484 166
<i>Zdravotné poistenie</i>	160 201	327 185
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	44 229	67 101
Finančné náklady, z toho:	129 839	383 148
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	126 258	137 486
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 581	245 662
<i>úroky</i>	3 581	245 663
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2025.

Položka	2024	2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	120 948	-
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	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2024			2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 492 577			-1 559 451		
<i>teoretická daň</i>		2 413 441	21 %		-327 485	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	310 891	65 287	1 %	251 481	52 811	-3 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-575 941	-120 948	-1 %	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	11 227 526	2 357 781	21 %	-1 307 970	-274 674	18 %
Splatná daň z príjmov		2 211 186	19 %		-	-
Odložená daň z príjmov		146 595	1 %		-274 674	18 %
Celková daň z príjmov		2 357 781	21 %		-274 674	18 %

Skupina REHAU je od 1. januára 2024 v rámci vzorových pravidiel druhého piliera OECD a Slovensko prijalo legislatívu druhého piliera. V rámci 2. piliera OECD spoločnosť na Slovensku spadá do limitu bezpečného prístavu zjednodušeného ETR a nevzťahuje sa na ňu minimálna efektívna daňová sadzba vo výške 15 %. V dôsledku toho sa na aktuálne vykazované obdobie nevzťahuje žiadna ďalšia daň. Súlad s nariadeniami BEPS je monitorovaný, aby bolo zabezpečené dodržiavanie týchto nariadení.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2024 daňové priznania spoločnosti za roky 2020 až 2024 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Krajina	2024	2023	
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv				
	061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	-	-	
	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti				
	001 MERAXIS AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	60 865 539	45 013 617	
	016 Rehau SPA, Cambiago	Taliansko	8 475	16 463	
	037 REHAU Automotive SE&Co. KG, REHAU	Nemecko	2 917 373	11 851 404	
	049 REHAU GmbH, Guntramsdorf	Rakúsko	13 570	-	
	052 Industrias REHAU S.A. Gava	Španielsko	-	64	
	064 REHAU Automotive, s.r.o., Čestlice	Česká republika	2 253 440	5 213 307	
	070 REHAU Sp. z o.o. Posen	Poľsko	1 091 510	443	
	071 REHAU Kft., Biatorbagy	Maďarsko	282 985	442	
	082 UAB REHAU, Vilnius	Litva	3 833	-	
	129 REHAU Automotive Kft., Győr	Maďarsko	18 624 465	17 167 503	
	137 REHAU Industries SE&Co. KG, Rehau	Nemecko	2 959 172	4 523 445	
	164 REHAU, s.r.o., Čestlice	Česká republika	67 921	23 809	
	182 REHAU Production LT UAB, Klaipeda	Litva	-	633 426	
	Ostatné spriaznené strany		-	15 115	
	Nákup služieb	Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv			
		061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	1 406	947
Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti					
037 REHAU Automotive SE&Co. KG, Rehau		Nemecko	4 720 479	1 705 190	
049 REHAU GmbH, Guntramsdorf		Rakúsko	50 364	115 523	
064 REHAU Automotive, s.r.o., Čestlice		Česká republika	390 988	432 818	
070 REHAU Sp. z o.o. Posen		Poľsko	30 566	-	
129 REHAU Automotive Kft., Győr		Maďarsko	132	46 073	
132 REHAU Business Services Sp. Z o.o., Posen		Poľsko	63 894	105 023	
137 REHAU Industries SE&Co. KG, Rehau		Nemecko	233 098	378 279	
164 REHAU, s.r.o., Čestlice		Česká republika	77 990	222 267	
172 REHAU Industries s.r.o., Bratislava		Slovensko	32 315	-	
234 Pro-X Automotive AG, Muri bei Bern		Švajčiarsko	22 474	6 359	
Predaj zásob		Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv			
	061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	-	-	
	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti				
	016 Rehau SPA, Cambiago	Taliansko	3 643	-	
	037 REHAU Automotive SE&Co. KG, Rehau	Nemecko	1 627 294	18 256 179	
	049 REHAU GmbH, Guntramsdorf	Rakúsko	59 449	276 950	
	064 REHAU Automotive, s.r.o., Čestlice	Česká republika	14 563	-	
	070 REHAU Sp. Z.o.o., Posen	Poľsko	2 902	-	
	071 REHAU Kft., Biatorbagy	Maďarsko	25	-	
	129 REHAU Automotive Kft., Győr	Maďarsko	1 590 802	65 715	
	164 REHAU, s.r.o., Čestlice	Česká republika	21 327	37 985	
	Ostatné spriaznené strany		-	4 331	
	Predaj služieb	Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv			
		061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	-	-
Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti					
016 Rehau SPA, Cambiago		Taliansko	239	-	
037 REHAU Automotive SE&Co. KG, Rehau		Nemecko	2 573 238	3 039 596	
049 REHAU GmbH, Guntramsdorf		Rakúsko	4 138	5 113	
060 REHAU Entreprisse S.A.R.L, Morhange		Francúzsko	23 388	-	
064 REHAU Automotive, s.r.o., Čestlice		Česká republika	91 614	5 896	
070 REHAU Sp. z o.o. Posen		Poľsko	22 896	44 638	
071 REHAU Kft., Biatorbagy		Maďarsko	34 689	65 873	
129 REHAU Automotive Kft., Győr		Maďarsko	99 012	1 850 319	
164 REHAU, s.r.o., Čestlice		Česká republika	207 395	393 105	
172 REHAU Industries s.r.o., Bratislava		Slovensko	15 600	-	
Ostatné spriaznené strany			-	22 695	
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv				
	061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern		16 396 756	11 606 636	

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Krajina	2024	2023	
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv				
	061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	-	240 533	
	Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti				
	001 MERAXIS AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	-	5 484 676	
	037 REHAU Automotive SE&Co. KG, Rehau	Nemecko	1 338 873	424 071	
	049 REHAU GmbH, Guntramsdorf	Rakúsko	8 323	18 849	
	064 REHAU Automotive, s.r.o., Čestlice	Česká republika	317 370	4 154 847	
	070 REHAU Sp. z o.o. Posen	Poľsko	87 100	57 603	
	071 REHAU Kft., Biatorbagy	Maďarsko	23 005	13 573	
	079 REHAU Polymers Pvt, Pune	India	3 570	16 248	
	129 REHAU Automotive Kft., Győr	Maďarsko	1 714 454	6 032 844	
	132 REHAU Business Services Sp. Z o.o., Posen	Poľsko	8 097	8 403	
	137 REHAU Industries SE&Co. KG, Rehau	Nemecko	589 148	417 851	
	164 REHAU, s.r.o., Čestlice	Česká republika	21 187	30 624	
	172 REHAU Industries s.r.o., Bratislava	Slovensko	12 926	-	
	182 REHAU Production, Kalpeida	Litva	142 097	35 905	
	234 Pro-X Automotive AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	9 014 961	-	
	240 MEPA GmbH	Nemecko	4 337	-	
	Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv			
		061 REHAU VZ AG, Muri bei Bern	Švajčiarsko	333 960	54 048
Ostatné spriaznené strany - sesterské spoločnosti					
016 Rehau SPA, Cambiago		Taliansko	239	-	
037 REHAU Automotive SE&Co. KG, Rehau		Nemecko	114 463	557 010	
049 REHAU GmbH, Guntramsdorf		Rakúsko	14 956	10 094	
060 REHAU Entreprisse SARL, Morhange		Francúzsko	1 949	1 851	
064 REHAU Automotive, s.r.o., Čestlice		Česká republika	13 934	33 918	
070 REHAU Sp. z o.o. Posen		Poľsko	7 632	7 200	
071 REHAU Kft., Biatorbagy		Maďarsko	11 448	10 800	
129 REHAU Automotíve Kft., Győr		Maďarsko	246 759	79 208	
164 REHAU, s.r.o., Čestlice		Česká republika	69 240	68 094	
172 REHAU Industries s.r.o., Bratislava	Slovensko	6 920	-		

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2024

Položka	Stav K 1. januáru 2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2024
Základné imanie	2 655 514	-	-	-	2 655 514
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	265 551	-	-	-	265 551
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 168 842	-	-	-1 284 777	4 884 066
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 284 777	9 134 796	-	1 284 777	9 134 796
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2023

Položka	Stav K 1. januáru 2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2023
Základné imanie	2 655 514	-	-	-	2 655 514
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	265 551	-	-	-	265 551
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 980 423	-	-	4 188 419	6 168 842
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 188 419	-1 284 777	-	-4 188 419	-1 284 777
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

REHAU s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2024	31.12.2023
Peniaze	211	250	241
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	-	-
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		250	241
Finančné účty spolu		250	241
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-) obsahujú zisk z predaja časti podniku spoločnosti REHAU Industries, s.r.o. v sume 1 363 444 EUR.

Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) predstavujú inkasované tržby z predaja časti podniku spoločnosti REHAU Industries, s.r.o. v sume 5 365 000 EUR.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 492 577	(1 559 451)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(6 947 670)	4 680 086
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	51 990	99 865
	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 358 601	(1 913 562)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(4 792)	(243 499)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(6 650 279)	6 507 009
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	240 533
	Úroky účtované do výnosov (-)	(339 751)	(54 048)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(1 363 439)	43 788
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(4 901 514)	12 544 874
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	8 655 033	(17 674 379)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(15 636 496)	29 653 195
	Zmena stavu zásob (-/+)	2 079 949	566 058
	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.)	(356 607)	15 665 509
	Prijaté úroky (+)	339 751	54 048
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(240 533)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	933 035	(665 517)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	916 179	14 813 507
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(9 868)	(14 075)
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(6 251 545)	(14 799 417)
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	5 345 244	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(916 169)	(14 813 492)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	10	15
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	241	227
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	250	-
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 (+/-) (súčet D + E + G)	250	241