

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ITW Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24. júna 2015 pod názvom RCU Slovakia. Dňa 14. júla 2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 105185/B. Spoločnosť sídli od 22. júla 2016 v Bytči, Hlavná 1384, PSČ 014 01; Slovenská republika a týmto dňom je registrovaná na Okresnom súde Žilina, oddiel Sro, vložka č. 69768/L. IČO spoločnosti je 47 258 144.

V roku 2016 bola v Obchodnom registri nahradená konateľka Katarína Beňušová konateľmi David Overbeck Livingston, Sundaram Nagarajan a MaryAnn Spiegel. V roku 2019 bola nahradená konateľka MaryAnn Spiegel konateľkou Janet Otsuka Love a v roku 2020 bol konateľ Sundaram Nagarajan nahradený konateľkou Lei Zhang Schlitz. V roku 2022 bola konateľka Janet Otsuka Love nahradená konateľkou Joannou Barbarou Pasek. Konateľka Lei Zhang Schlitz ukončila svoju činnosť k 9. 1. 2023.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastov
2. Výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	272	285
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	274	269
Počet vedúcich zamestnancov	9	11

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ITW (EU) Holding Sarl	750 EUR	0,01%	0,01%	0,00%
ITW Participations S.a r.l.	15 004 250 EUR	99,99%	99,99%	0,00%
Spolu	15 005 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Spolu	x	0	0%	0%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny ILLINOIS TOOL WORKS INC. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo materskej spoločnosti celej skupiny je 155 Harlem Avenue, Glenview, Illinois 60025, USA

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Predstavenstvo (Konatelia)

David Overbeck Livingston (od 1. 2. 2016)

Joanna Barbora Pasek (od 21. 1. 2022)

Prokura

Ing. Peter Vaneček (od 16. júla 2016)

Ing. Peter Gúcky (od 11. júla 2019)

Ing. Marek Hudcovský (od 10. januára 2023)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená dňa 11. septembra 2024.

Spoločnosť dosiahla v roku 2024 zisk a vedenie spoločnosti očakáva tento pozitívny trend vývoja aj v roku 2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 sú nasledovné: Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	25%	rovnomerné
Goodwill	5	20%	rovnomerné
Oceniteľné práva	4	25%	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

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

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši hodnotu 1 700 EUR sa odpisuje jednorázovo do nákladov pri jeho obstaraní. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	3 až 20	33,33 - 5 %	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	33,33 - 8,33 %	rovnomerné
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 až 10	50 - 10 %	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravná položka sa tvorí podľa pravidiel korporácie.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvťažným zápisom v prospech účtu záväzkov.

Spoločnosť vytvárala rezervy najmä na nevyfakturované dodávky, nevyčerpanú dovolenku, bonusy, price givebacks a waranty.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania a kapitálových fondov.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu v Žiline.

Spoločnosť začala od roku 2022 tvoriť rezervný fond, tj. za prvé účtovné obdobie, v ktorom spoločnosť dosiahla zisk.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Spoločnosť nerealizuje kúpu a predaj cudzej meny, tzn. hotovosť je ocenená len v hodnote EUR.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Spoločnosť účtuje o výnosoch najmä z titulu predaja výrobkov (plastových komponentov).

m) Zákazkova výroba

V zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože zmluvné náklady na zákazku sú vyššie ako zmluvné výnosy zo zákazky, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

n) Finančný lízing

Spoločnosť prenajíma majetok formou operatívneho leasingu.

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

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Stav na konci účtovného obdobia	0	137 198	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 777 146
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 140	0	0	0	0	0	31 140
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 698	0	0	0	9 930	0	25 628

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 104 390,20 EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

V roku 2024 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť vykazuje ako súčasť dlhodobého nehmotného majetku goodwill v hodnote 11 058 548 Eur, ktorý vznikol v dôsledku kúpy časti podniku od spoločnosti TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, 915 01 Nové Mesto nad Váhom. K 31. 12. 2024 je goodwill odpísaný.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	238 786	5 054 875	17 716 850				3 018 301	684 336	26 713 148
Prírastky							2 268 007	1 291 443	3 559 450
Úbytky		5 620	272 923				420 557	895 657	1 594 757
Presuny		25 136	3 579 117				-3 604 253		0

Stav na konci účtovného obdobia	238 786	5 074 391	21 023 044	0	0	0	1 261 498	1 080 122	28 677 841
--	---------	-----------	------------	---	---	---	-----------	-----------	------------

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		764 806	9 871 606						10 636 412
Prírastky		171 628	2 498 980						2 670 608
Úbytky		5 620	262 691						268 311
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	930 814	12 107 895	0	0	0	0	0	13 038 709

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	4 290 069	7 845 244	0	0	0	3 018 301	684 336	16 076 736
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	4 143 577	8 915 149	0	0	0	1 261 498	1 080 122	15 639 132

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	3 812 643	15 949 756				2 501 405	760 260	23 262 850
Prírastky							3 648 079	1 966 972	5 615 051
Úbytky			40 099				81 758	2 042 896	2 164 753
Presuny		1 242 232	1 807 193				-3 049 425		0
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	5 054 875	17 716 850	0	0	0	3 018 301	684 336	26 713 148

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		612 440	7 853 759						8 466 199
Prírastky		152 366	2 057 946						2 210 312
Úbytky			40 099						40 099
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	764 806	9 871 606	0	0	0	0	0	10 636 412

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	238 786	3 200 203	8 095 997	0	0	0	2 501 405	760 260	14 796 651
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	4 290 069	7 845 244	0	0	0	3 018 301	684 336	16 076 736

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

V roku 2024 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.
K 31. 12. 2024 nebolo na dlhodobý majetok zriadené žiadne vecné bremeno.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený skupinovou poistnou zmluvou a zmluvou č.1107150 uzatvorenou so spoločnosťou MARSH EUROPE.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	105 851	4 918	-34 947		75 822
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	12 896	18 652	-5 486		26 062
Výrobky	31 349	41 958	-4 004		69 303
Zvieratá	0				0

Tovar	0				0
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	150 096	65 528	-44 437	0	171 187

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5.1. Zákazková výroba

Neukončená zákazková výroba	Sumár od začiatku zákazkovej výroby k 1. 1. bežného účtovného obdobia	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Celková suma vynaložených nákladov	3 546 409	1 816 922	5 363 331
Celková suma vykázaných výnosov	2 282 658	2 909 042	5 191 700
Zisk/ (strata)	- 1 263 751	1 092 120	- 171 631
Suma prijatých preddavkov	-	-	-
Suma zadržanej platby	-	-	-

Položky zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hodnota zmluvných výnosov vykázaných vo výnosoch	2 909 042	5 022 013
Celková suma vynaložených nákladov - služieb	1 816 922	4 273 789
Priebežná fakturácia zo zákazkovej výroby	1 795 398	2 282 658
Čistá hodnota zákazky	-66 344	1 263 751

Zákazkovou výrobou sa rozumie zákazka vznikajúca na základe zmluvy medzi zhotoviteľom a objednávateľom, a to osobitne dohodnutá na zhotovenie majetku alebo kombinácie majetkov, ktoré spolu súvisia alebo sú navzájom závislé vzhľadom na ich dizajn, technológiu, funkciu, účel alebo použitie, pri ktorej objednávateľ určuje hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko-stavebné riešenie, a preto nejde o štandardizovanú výrobu.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené. Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

K 31. 12. 2024, tj. ku dňu, **ku ktorému sa zostavila účtovná zvierka, sa zistili výnosy** podľa metódy nulového zisku. Rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa metódy nulového zisku sme zaúčtovali na účet 316 – Čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom na účet 606 – Výnosy zo zákazky.

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	24 195	4 300	-20 404		8 091
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	24 195	4 300	-20 404	0	8 091

Opravné položky na pohľadávky v roku 2024 sú tvorené na základe skupinových pravidiel.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. 12. 2024 boli vo výške 112 561,15 EUR. A hodnota pohľadávky z cashpoolingu je k 31. 12. 2024 vo výške 6 814 826,89 €

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		0	
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0

Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
---------------------------	---	---	---

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 984 066	733 231	4 717 297
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	112 561		112 561
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 814 827		6 814 827
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Poskytnuté preddavky	2 785 040		2 785 040
Daňové pohľadávky a dotácie	913 443		913 443
Iné pohľadávky	102 968		102 968
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 712 905	733 231	15 446 136

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	766	1 219
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-389	-575
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	377	644

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Amortizácia JEEP GH + Panda	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	52 146	53 746
Poistenie + dialničné známky	19 680	15 820
NBO - servis, hosting, predplatne, školenie	19 017	10 215
Software - poplatky udržiavacie, licencie	13 449	22 671
Letenky	0	5 041
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 385	6 550
Príjmy budúcich období - refaktúracia mzdových nákladov	10 385	6 550

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 313 251
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-165 663
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	-3 147 588
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Účtovný zisk r. 2024	3 077 402
Spolu	3 077 402

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Účtovná strata r. 2021	
Spolu	0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 4 117 832 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- tvorba zákonného rezervného fondu za rok 2024 vo výške 205 891,60 eur
- prevod na uhradu straty minulých období vo výške 3 911 940,40 eur

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	992 296	541 164	523 324	0	1 010 136
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	242 071	7 681			249 752
Rezerva na agentúry	159 260	156 796	154 732		161 324
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	139 734		35 844		103 890
Rezerva na nádcasy, rekreač poukazy + odch	88 231	3 656	13 821		78 066
Rezerva na služby a prepravu	226 860	165 047	219 647		172 260
Rezerva na tooling	10 000	72 098			82 098
Rezervy na služby a dodania	126 140	135 886	99 280		162 746

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	732 683	566 816	307 203	0	992 296
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	238 686	3 385			242 071
Rezerva na agentúry	141 276	149 417	131 433		159 260
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	88 459	51 275			139 734
Rezerva na nádcasy, rekreač poukazy + odch	58 459	29 772			88 231
Rezerva na služby a prepravu	108 254	224 773	106 167		226 860
Rezerva na tooling	0	10 000			10 000

Rezervy na služby a dodania	97 549	98 194	69 603	126 140
-----------------------------	--------	--------	--------	---------

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	303 696	257 414
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	303 696	257 414
Krátkodobé záväzky spolu	3 449 793	4 423 028
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 436 866	4 394 392
Záväzky po lehote splatnosti nad jeden rok	12 927	28 636

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. 12. 2024 vo výške - 14 880,47 €.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou	2 252 432	2 206 691
odpočítateľné	2 252 432	2 206 691
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou	1 002 399	988 476
odpočítateľné	823 121	814 183
zdaniteľné	179 278	174 293
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	300 008	255 825
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	44 183	125 764
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 589	10 046
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 439	50 786
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 439	50 786
Čerpanie sociálneho fondu	-51 340	-59 243
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 688	1 589

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou **operatívneho prenájmu** k 31. decembru 2024

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Mesačná splátka	Mesačná splátka
Osobné automobily		
Výrobné a admin. priestory	25 489	26 018
Spolu	25 489	26 018

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	PLASTOVÉ KOMPONENTY		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Slovensko	905 757	1 572 381				
Česká republika	1 599	430 655				
Anglicko		1 783				
Rumunsko	6 232 791	5 132 113				
Argentína	0	83 961				
Nemecko	16 448 538	15 948 856				
Francúzsko	773 157	563 183				
Srbsko	0	1 049				
Holandsko	0	1 690				
Maďarsko	4 224 987	4 774 678				
Ľaliano	3 091 261	6 828 156				
Španielsko	2 678 500	2 175 840				

Brazília	0	0				
Fínsko	535 102	749 813				
Čína	0	552				
Mexiko	195 907	266 619				
Poľsko	6 300 370	5 046 972				
Chorvátsko	87 138	1 830				
Srbsko	49 180	0				
Spolu	41 524 286	43 580 129	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	456 203	351 618	248 285	104 585	103 333
Výrobky	1 681 656	767 168	1 233 815	914 488	-466 647
Zvieratá					
Spolu	2 137 859	1 118 786	1 482 100	1 019 073	-363 314
Manká a škody	x	x	x	29 272	2 203
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 048 345	-361 111

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 030 924	7 015 593
Ostatné výnosy - rôzne	23 497	15 065
Tržby z predaja služieb - zákazková výroba	2 909 042	5 022 013
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	1 048 345	-361 111
Predaj majetku	70 341	21 016

Ostatné výnosy - vratka DPH	46 987	153 185
Refatkurácia variabilných nákladov	84 500	
Predaj materiálu	988 756	872 442
VzHČ - služby, prestoje, admin. poplatky	12 974	9 318
VzHČ - tržby . odpad. materiál	2 619	12 700
VzHČ - odpis záväzkov	11 557	7 377
VzHČ - sorting = mapované na Q (hyp)	9 758	4 573
VzHČ - EFaC UK_RaD	600 798	1 084 316
VzHČ - poisťné plnenie, halierové vyrovnanie, inventarizačné rozdiely, dotácie	80 257	32 376
Prefakturácia -LABOR cost	108 686	95 028
Ostatné výnosy - PERIOD + refakutrácie	32 807	47 293
Finančné výnosy, z toho:	130 392	60 964
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	492	164
kurzové zisky realizované a nerealizované	492	164
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky realizované a nerealizované		
Výnosové úroky	129 900	60 800
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov - výnosové úroky</i>		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	39 734 913	41 732 458
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	1 789 373	1 847 671
Zmeny vnútroorganizačných zásob		
Výnosy zo zákazkovej výroby	2 909 042	5 022 013
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	44 433 328	48 602 142

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť	39 666 114	42 920 519
Prenájom nehnuteľnosti + upratovanie	517 840	500 030
Predaný tovar	1 213 482	1 158 176
Prenájom ľudí DIR, INDIR..	3 034 063	2 412 300
Preprava	146 053	185 228
Služby HQ + obchodná značka	2 041 427	1 870 114
Prenájom - aut +ost.prenájom	210 316	204 751
Colne služby	32 638	28 609
Logistické poplatky, sl. logistiky	153 434	159 076
Launch Costs - projekt	218 229	241 265
Ostatné služby - účtovníctvo, právnici	56 716	62 022
Ostatné služby - audit	23 143	31 639
RaD náklady	104 390	609 580
Ostatné služby - školenia	97 383	73 621
Ostatné služby - facilities	349 952	641 602
Ostatné služby -triedenie a čistenie	359 884	242 148
Ostatné služby - TSA + IT N (Enkenbach)	2 707 165	2 896 905
Osobné náklady	8 042 615	7 696 996
Odvoz odpadu	46 762	32 647
Opravy	490 961	235 665
Cestovné, reprezentačné, preprava osôb	272 963	293 341
Ostatné výrobné služby	212 537	127 150
Ostatné služby -IT služby	141 339	106 478

Náklady na zákazkovú výrobu	1 816 922	4 273 789
Náklady na spotr.materiál + energie + tovar	17 258 043	18 503 389
Dane a poplatky	19 046	17 421
Ostatné služby - rework, výroba, telefon...	98 810	316 577
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 893 864	3 353 348
Zostatková cena predaného DHM	38 114	10 426
Predaný materiál	804 276	790 282
Pokuty a penále	34 608	50 677
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-16 104	-16 659
Ostatné náklady na hosp. činnosť	384 424	303 296
Odpisy majetku	2 648 547	2 215 326
Finančné náklady, z toho:	7 792	9 139
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 088	1 729
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 088	1 729
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 704	7 410
Nákladové úroky + úroky Treasury	614	1 416
Ostatné náklady na fin. činnosť	6 090	5 994

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	37 501	
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 117 832	x	x	4 373 681	x	x
teoretická daň	x	864 745	21	x	646 156	21
Daňovo neuznané náklady	658 022	138 185		940 923	197 594	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľ.						
Umorenie daňovej straty		0		-264 937	-55 637	
Zmena sadzby dane	178 575	37 501				
Iné						
Spolu	4 954 429	1 040 430		5 049 667	1 060 430	
Splatná daň z príjmov	x	996 247		x	934 666	
Odložená daň z príjmov	x	44 183		x	125 764	
Celková daň z príjmov	x	1 040 430		x	1 060 430	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné prídavky						

Finančné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Udizité finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Výška priznaných odmien						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ITW PRONOVIA, s. r. o.	2	267	30 845
ITW Illinois Tool Works Inc	3	211 192	
ITW Illinois Tool Works Inc	5	781 802	
ITW Befestigungssysteme GmbH	3	18 554	48 034
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	2	1 869	1 869
ITW PRONOVIA, s. r. o.	3	156 415	183 968
Shanghai ITW Pastics & Metal Co., Ltd	3	100 034	82 884
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	3	15 555	12 322
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	3	2 710 176	2 909 969
ITW Limited	5	1 259 625	1 870 114
ITW Limited	3	281 147	1 013 036
LYS FUSION POLAND' SPÓŁKA z o.o.	3	1 840	
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	3		1 848
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	1		-3 136
ITW PRONOVIA, s. r. o.	1	570	21 250
ITW ENGINEERED FASTENERS & CO	3	55 091	
ITW Automotive Products GmbH	3	10 095	
ITW EF&C Mexico - US Trading	3	32 616	600
ITW CER	1		26 076

ITW CER	3	14 970	1 969
ITW Ireland	3	2 804	1 404
ITW PRONOVIA, s. r. o.	5	1 040	1 355

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 005 000				15 005 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	15 785 243				15 785 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	154 040			165 663	319 703
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-7 483 460			3 147 588	-4 335 872
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 313 251	3 077 402		-3 313 251	3 077 402
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	26 774 074	3 077 402	0	0	29 851 476

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	15 005 000				15 005 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	15 785 243				15 785 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				154 040	154 040
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-10 097 472			2 614 011	-7 483 460
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 768 051	3 313 251		-2 768 051	3 313 251
Vyplatené dividendy					0

Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	23 460 822	3 313 251	0	0	26 774 074

20. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4 117 832	4 373 681
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 648 547	2 215 326
Odpis zásob	198 417	5 677
Odpis pohľadávky	9 694	1 082
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkám	-16 104	-16 659
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	21 089	16 277
Zmena stavu rezerv	17 840	259 613
Úrokové náklady (netto)	-190 086	-59 384
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-32 229	-10 591
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 775 000	6 830 022
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšer	1 121 562	-651 407
Úbytok (prírastok) zásob	-835 303	25 448
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-411 753	-887 406
Iné	22 160	24 786
Prevádzkové peňažné toky	6 671 666	5 341 443
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 671 666	5 341 443
Zaplatené úroky	-614	-1 416
Prijaté úroky	190 700	60 800
Zaplatená daň z príjmov	-1 554 038	-447 057
Vyplatené dividendy		
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 307 714	4 953 770
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 244 320	-3 500 324
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	70 341	21 017
Obstaranie finančných investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-3 301 656	-1 628 325
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 475 635	21 017
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	165 663	154 040
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 990	
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	167 653	154 040
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-268	178
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	645	467
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	377	645

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

Po 31. decembri 2024 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2024.