

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	363	372
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	374	373
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2024 nenastala žiadna zmena.

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

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárných orgánov k 31. decembru 2024.

Predstavenstvo (Konatelia)	
Konateľ:	Stefan Lorenz Land Grimmstraße 5 Niedernberg 638 43 Nemecká spolková republika Vznik funkcie: 22.5.2021
Konateľ:	Christian Philipp Schäder Kleselstr. 10 E Mníchov 809 99 Nemecká spolková republika Vznik funkcie: 01.07.2024

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

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.6.2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3 roky	lineárna
Goodwill	5 rokov	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2024 a 2023 boli vytvárané opravné položky k zásobám v členení materiálov v závislosti na dobe nepohybu na sklade, nedokončená výroba a výrobky so zohľadnením marketability.

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

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

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

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

l) Výnosy

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

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

m) Leasing

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

n) Daň z príjmu

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

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

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		166 052		1 680 437	0	0	0	1 846 489
Prírastky	18 010		0	0	0	0	0	18 010
Úbytky	0	30 079	0	0	0	0	0	30 079
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	153 984	0	1 680 437	0	0	0	1 834 421
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 131	0	1 680 437	0	0	0	1 838 568
Prírastky	5 806		0	0	0	0	0	5 806
Úbytky	0	30 079	0	0	0	0	0	30 079
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 858	0	1 680 437	0	0	0	1 814 295
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 921	0	0	0	0	0	7 921
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 126	0	0	0	0	0	20 126

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	157 483	0	1 680 437	0	0	0	1 837 920
Prírastky	0	8 569	0	0	0	0	0	8 569
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	166 052	0	1 680 437	0	0	0	1 846 489
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	154 096	0	1 680 437	0	0	0	1 834 533
Prírastky	0	4 035	0	0	0	0	0	4 035
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 131	0	1 680 437	0	0	0	1 838 568
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 387	0	0	0	0	0	3 387
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 921	0	0	0	0	0	7 921

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 158 922	27 022 996	0	0	83 654	5 831 303	0	34 096 875
Prírastky	0	84 792	4 059 730	0	0	0	613 887	101 094	4 859 503
Úbytky	0	0	1 378 581	0	0	0	0	0	1 378 581
Presuny	0	1 399 811	4 243 752	0	0	0	-5 542 469	-101 094	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 643 525	33 947 897	0	0	83 654	902 721	0	37 577 797
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 360	16 052 491	0	0	18 887	0	0	16 229 738
Prírastky		75 147	3 221 824	0	0	2 402	0	0	3 299 373
Úbytky	0	0	897 057	0	0	0	0	0	897 057
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	233 507	18 377 258	0	0	21 289	0	0	18 632 054
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 000 562	10 970 506	0	0	64 767	5 831 303	0	17 867 138
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 410 018	15 570 639	0	0	62 365	902 721	0	18 945 743
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 081 744	23 436 080	0	0	83 654	7 840 842	528 000	32 970 320
Prírastky	0	2 640	1 055 396	0	0	0	75 929	0	1 133 965
Úbytky	0	7 410	0	0	0	0	0	0	7 410
Presuny	0	81 948	2 531 520	0	0	0	-2 085 468	-528 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 158 922	27 022 996	0	0	83 654	5 831 303	0	34 096 875
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133 958	12 754 345	0	0	16 485	0	0	12 904 788
Prírastky	0	30 122	3 298 146	0	0	2 402	0	0	3 330 670
Úbytky	0	5 720	0	0	0	0	0	0	5 720
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 360	16 052 491	0	0	18 887	0	0	16 229 738
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	1 307 225	0	1 307 225
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	1 307 225	0	1 307 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	947 766	10 681 735	0	0	67 169	6 533 617	528 000	18 758 307
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 000 562	10 970 505	0	0	64 767	5 831 303	0	17 867 138

Poznámky Úč POD 3 - 04
MAHLE Behr Senica s.r.o.

DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5

IČO 4 8 1 6 6 0 0 6

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	266 449	12 816	-157 984		121 281
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	17 308	59	-10 284		7 073
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	283 757	12 875	-168 277	0	128 354

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	207 711	119 903	-134 690		192 925
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	207 711	119 903	-134 690	0	192 925

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2024 vytvorené opravné položky na základe postupu popísaného v časti 3e).

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2024 v hodnote 5 084 971,96 EUR a k 31.12.2023 v hodnote 2 105 886,57 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12 225 420	2 058 483	14 283 903
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 970 492	114 480	5 084 972
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	550 842	0	550 842
Iné pohľadávky	8 094 324	0	8 094 324
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 841 078	2 172 963	28 014 041

7. **FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	736	1 153
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	118 877	417 362
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	119 613	418 515

Poznámky Úč POD 3 - 04
MAHLE Behr Senica s.r.o.

DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5

IČO 4 8 1 6 6 0 0 6

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	34 438 445	32 656 602
predplatené online služieb, poistenie		
R&D, CS, TS a ostatní	34 438 445	32 656 602
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti pozostáva z peňažného vkladu spoločníkov a k 31. decembru 2024 dosahuje výšku 32 310 000 Eur.

Spoločnosť za rok 2024 dosiahla stratu vo výške 15 610 874 Eur.

Účtovná strata za rok 2023 vo výške 9 487 882 Eur bola preúčtovaná do Neuhradených strát minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2023

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-9 487 882
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom. členom	0
Prevod do neuhradených strát minulých rokov	-9 487 882
Spolu	-9 487 882

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

Ostatné kapitálové fondy boli v roku 2024 doplnené spoločníkmi o 12 000 000 Eur.

Spoločnosť predpokladá, že nerozdelená strata roku 2024 bude pridelená do neuhradených strát minulých rokov.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Návod položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	170 000	0	-21 734	0	148 266
Rezervy na garančné výdaje	170 000		-21 734		148 266
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 330 195	5 293 519	-936 236	0	5 687 477
Zamestanecké benefity a odmeny	203 912	277 816	-203 912		277 816
Krátkodobá rezerva na záväzky	1 087 263	3 279 202	-693 304		3 673 160
Nevýčerpané dovolenky	39 020	43 721	-39 020		43 721
Rezerva na stratové zakázky		1 692 780			1 692 780
Rezerva pre nezhodnené náklady					0

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

Rezervy sú vytvorené najmä z dôvodu možných požiadaviek na reklamácie zo strany zákazníkov. Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2025.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	132 962	132 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	132 962	132 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	33 475 014	28 221 288
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36 939 537	28 516 221
Záväzky po lehote splatnosti	-3 464 524	-294 933

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú k 31.12.2024 8 924 531 EUR a k 31.12.2023 8 787 446 EUR
Záväzky voči spriazneným osobám z pôžičky boli k 31.12.2024 9 740 402 EUR a k 31.12.2023 6 344 302 EUR

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	20 449 626	17 035 128
odpočítateľné	20 449 626	17 035 128
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 792 022	1 461 176
odpočítateľné	5 792 022	1 461 176
zdaniteľné		
Možnosť umerovať daňovú stratu v budúcnosti	27 206 571	22 229 739
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	7 186 212	8 552 469
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné	0	0

V roku 2024 a 2023 spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovala (z titulu plánovaných strát v budúcich rokoch a nemožnosti jej využitia).

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	132 651	133 440
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	90 301	79 205
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	90 301	79 205
Čerpanie sociálneho fondu	-89 989	-79 994
Konečný zostatok sociálneho fondu	132 962	132 651

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
		0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
		0	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
MAHLE Behr GmbH & CO. KG	EUR	8,2160%	30.11.2025	9 740 402	9 740 402	6 344 302

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 827 554	9 616 250
Nástroje fakturované zákazníkom	3 827 554	9 616 250
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0

16. LEASING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájomom formou operatívneho prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad:	3 601 290	13 766 728	19 445 964	1 511 193	4 073 959	6 346 661
z toho Budova	3 358 885	13 435 541	19 400 124	1 355 275	3 893 729	6 346 134
z toho Voziky	17 765	71 058	17 765	6 518	0	0
z toho Automobily	85 111	148 851	28 076	44 500	57 890	0
z toho Stroje	139 529	111 278	0	104 900	122 340	527
Spolu	3 601 290	13 766 728	19 445 964	1 511 193	4 073 959	6 346 661

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	36 194 550	11 595 138
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	619 432	336 674
Majetok prijatý do uschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky - fin leasing	117 033	0

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Príslušenstvo pre motorové vozidlá		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	1 027 541	38 696 283				
Zahraničie	103 346 333	66 298 139				
Spolu	104 373 874	104 994 422	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 104 488	11 420 824	10 203 960	-7 316 336	1 216 864
Výrobky	645 718	159 475	253 184	486 243	-93 709
Tovar	10 727	58 153	68 891	-47 426	-10 738
Spolu	4 760 933	11 638 452	10 526 035	-6 877 519	1 112 417
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - nástroje	x	x	x	6 388 320	-1 086 879
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-489 199	25 538

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	4 441	4 838
Kurzové zisky, z toho:	4 011	4 838
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 011	4 838
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	430	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné	430	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	96 689 915	97 147 876
Tržby z predaja služieb	5 530 303	6 463 371
Tržby za tovar	2 153 656	1 383 175
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat celkom	104 373 874	104 994 422

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 104 459	19 068 925
Služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	3 110 823	2 895 740
Prepravné služby	1 150 616	1 071 810
Prenájom pracovnej sily	1 324 184	1 072 325
Licenčné poplatky	2 025 162	2 273 676
Údržba strojov, zariadení a budovy	1 243 751	1 220 782
IT služby	17 314	23 044
Prenájom budovy	3 420 454	1 320 433
Služby poskytnuté materskou spoločnosťou	7 928 434	4 635 257
Bezpečnostné a upratovacie služby	645 800	587 367
Prenájom strojov a áut	1 013 796	959 625
Náklady na opravy výrobkov	447 517	573 660
Ostatné služby	1 342 165	2 028 409
Cestovné náklady	173 735	146 505
Reprezentačné náklady	39 175	55 636
Náklady voči auditorovi, auditorské poplatky	89 204	77 036
Služby za odvoz odpadu	48 269	29 653
Náklady na školenia zamestnancov	77 429	94 429
Právnické služby	6 630	3 535
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	1 860 197	717 614
Kurzové straty, z toho:	26 589	17 332
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 589	17 332
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 824 955	700 282
Nákladové úroky	1 824 955	695 686
Ostatné	8 653	4 596
Mimoriadne náklady, z toho:		
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	89 204	77 036
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	54 134	57 736

Poznámky Úč POD 3 - 04
MAHLE Behr Senica s.r.o.

DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5

IČO 4 8 1 6 6 0 0 6

iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	35 070	19 300
ostatné neauditorské služby		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	27 206 571	22 229 739
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:	-15 607 034	x	100%	-9 487 882	x	100%
teoretická daň	x	-3 277 477	21%	x	-1 992 455	21%
Daňovo neuznané náklady	15 082 713	3 163 170	-20%	8 852 753	1 859 078	-20%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 532 836	-951 896	6%	-5 029 630	-1 056 222	11%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	-5 077 156	-1 066 203	7%	-5 664 759	-1 189 599	13%
Splatná daň z príjmov	x	3 840	0%	x		0%
Odložená daň z príjmov	x		0%	x		0%
Celková daň z príjmov	x	3 840	0%	x	0	0%

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2024 a 2023 neobdržali členovia štatutárnych orgánov a riadiaci pracovníci žiadne pôžičky, priznané záruky, zálohy a iné výhody.

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MAHLE BEHR OSTROW WIELKOPOLSKI	1	1 050 536	1 118 526
MAHLE International GmbH	1	837 169	772 947
MAHLE Behr Holysov s.r.o.	1		96 738
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	1	3 311 551	5 252 378
MAHLE Behr GmbH & CO. KG	5	2 020 178	2 253 969
MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.	11	1 097 210	764 444
MAHLE Behr Namestovo s.r.o.	11		133 726
MAHLE BEHR OSTROW WIELKOPOLSKI	11	100 000	
MAHLE Engineering Services India Private Limited	3	4 378	
MAHLE Behr Mexico, S. de R.L. de C.V.	11		210 000
MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.	1	10 545 809	11 845 413
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	11	40 014	35 965
MAHLE Behr GmbH & CO. KG	1	13 677 551	6 619 434
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	1	6 031 734	2 568 175
MAHLE Behr Namestovo s.r.o.	1	9 984	8 505
MAHLE Behr Rus LLC	1		9 282
MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.	2	860 965	474 804
MAHLE Behr Service GmbH	2	83 275	37 117
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	2	2 358	8 380
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	3	116 530	298 844
MAHLE Behr Mnichovo Hradište s.r.o.	3	1 104 276	1 242 149
MAHLE BEHR OSTROW WIELKOPOLSKI	3		15 737
MAHLE ENGINE COMPONENTS S.R.O.	1	97 301	67 919
MAHLE AFTERMARKET GMBH	2	5 791	
MAHLE BEHR CHARLESTON INC.	2	45 651	
MAHLE BEHR DAYTON L.L.C.	2	23 657	
MAHLE BEHR OSTRAVA S.R.O.	2	20 792	
MAHLE BEHR OSTROW WIELKOPOLSKI	2	30	
MAHLE Behr Service America L.L.C.	2	293	2 228
MAHLE Behr Holysov s.r.o.	2		
MAHLE Behr Holysov s.r.o.	3		346 865
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	2	103 445	32 621
MAHLE BEHR GMBH & CO. KG	2	6 537 559	11 811
MAHLE BEHR SPAIN S.A.U	3	696 217	739 504
MAHLE Behr France Rouffach S.A.S	3	703 156	165 813
MAHLE Behr GmbH & CO. KG	3	5 086 917	2 227 338
MAHLE BEHR SPAIN S.A.U	1	198	13 735
MAHLE Behr Kirchberg GmbH	1	736 262	1 170 822
S.C MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	1	573 605	593 218
BEHR HELLA THERMOCONTROL PVT LTD	1		565 087
BEHR HELLA THERMOCONTROL PVT LTD	3		120
MAHLE GMBH	11	822 162	751 125
MAHLE Behr Gerenciamento Térmico Brasil Ltda.	2	379 983	177 860
MAHLE BEHR MANUFACTURING MGT, INC	3	33 836	51 388
MAHLE Behr GmbH & CO. KG	8	5 188 146	7 039 514
MAHLE Behr Thermal Italy	1	3 647	
MAHLE Engineering Services India Private Limited	1	158 937	86 815
MAHLE Behr Ostrava s.r.o.	3	201 102	165 141
MAHLE BEHR USA INC.	2	977	
MAHLE BEHR SPAIN S.A.U	2		
MAHLE BEHR MT STERLING INC.	3	21 704	
MAHLE Behr Dayton L.L.C.	3	305 127	90 471
MAHLE BEHR FRANCE HAMBACH S.A.S.	1	2 167	7 430
MAHLE POWERTRAIN GMBH	1	47 853	
MAHLE Behr South Africa (Pty.) Ltd.	1		

Poznámky Úč POD 3 - 04
MAHLE Behr Senica s.r.o.

DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5

IČO 4 8 1 6 6 0 0 6

MAHLE Behr Mexico, S. de R.L. de C.V.	2	1 454	1 200
MAHLE Behr Mexico, S. de R.L. de C.V.	3		2 869
MAHLE Behr Service GmbH	3	6 922	348
MAHLE ELECTRONICS S.L.U.	3	414	
MAHLE International GmbH	3	48 093	
MAHLE Behr Námestovo s.r.o.	3	150 458	152 476
MAHLE Behr Charleston Inc.	3	34 466	35 242
MAHLE Industrial Thermal Systems GmbH&Co.	3		1 147
MAHLE Behr USA Inc.	3	1 051	1 673
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	3	14 900	
MAHLE Filtersysteme GmbH	3		370
MAHLE Behr USA Inc.	1		16 335
MAHLE Behr South Africa (Pty.) Ltd.	3	10 801	15 198
MAHLE BEHR MANUFACTURING MGT, INC	2		1 066
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	2	3 277	1 728
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	1	1 881 293	1 005 444
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	3	13 227	4 457

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

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	32 310 000				32 310 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	91 000 000	12 000 000			103 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Narozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-63 919 184	-9 487 882			-73 407 067
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-9 487 882	-15 610 874		9 487 882	-15 610 874
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

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

V roku 2024 a 2023 nedošlo k zmene vo výške základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28.6.2024 schválilo stratu za rok 2023.

21. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2024

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-15 607 034	-9 487 882
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-2 403 748	6 376 023
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 307 148	3 336 395
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-21 734	-130 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-170 190	-1 431 999
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 570 539	3 903 912
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 824 955	695 686
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	207 037	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	19 575	2 030
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	8 559 261	-9 528 345
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 368 910	-7 645 106
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 004 420	-624 146
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 923 751	-1 259 093
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-9 451 521	-12 640 203
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 824 955	-695 686
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-11 276 476	-13 335 889
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-11 276 476	-13 335 889
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 898 000	-1 142 534
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	272 516	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-4 625 484	-1 142 534
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	12 000 000	11 000 000
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	12 000 000	11 000 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	3 606 899	1 902 582
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	3 606 899	1 902 582
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-3 840	
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	15 603 059	12 902 582
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-298 901	-1 575 841
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	418 515	1 994 356
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	119 613	418 515
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 (+/-)	119 613	418 515

