

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. V roku 2025 bol konateľ David Overbeck Livingston nahradený konateľom Jonathan Adrien Amara k 5. 6. 2025.

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	297	272
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	303	274
Počet vedúcich zamestnancov	9	9

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 2025:

Predstavenstvo (Konatelia)

Jonathan Adrien Amara (od 5. 6. 2025)

Joanna Barbora Pasek (od 21. 1. 2022)

Prokura

Ing. Peter Vaneček (od 16. júla 2016)

Ing. Peter Gúcky (od 11. júla 2019)

Ing. Dominika Hok (od 10. septembra 2025)

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 2024 bola schválená dňa 21. septembra 2025.

Spoločnosť dosiahla v roku 2025 zisk a vedenie spoločnosti očakáva tento pozitívny trend vývoja aj v roku 2026.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 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%	rovnomé
Goodwill	5	20%	rovnomé
Oceniteľné práva	4	25%	rovnomé

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 zahŕňujú 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 obstarávacía 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 obstarávacía 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 %	rovnomé
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	33,33 - 8,33 %	rovnomé
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 až 10	50 - 10 %	rovnomé

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). Obstarávacía 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) Záväzky

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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		174 139	1 581 400	11 058 548		0		12 814 087
Prírastky						5 787		5 787
Úbytky								0
Presuny		5 787				-5 787		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	179 926	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 819 874
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 249	1 581 400	11 058 548		0		12 793 197
Prírastky		12 607						12 607
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	165 856	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 805 804
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	20 890	0	0	0	0	0	20 890
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 070	0	0	0	0	0	14 070

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		152 896	1 581 400	11 058 548		9 930		12 802 774
Prírastky						23 413		23 413
Úbytky						12 100		12 100
Presuny		21 243				-21 243		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	174 139	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 814 087
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		137 198	1 581 400	11 058 548		0		12 777 146
Prírastky		16 051						16 051
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	153 249	1 581 400	11 058 548	0	0	0	12 793 197
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	15 698	0	0	0	9 930	0	25 628
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 890	0	0	0	0	0	20 890

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 136 564,06 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 2025 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. 2025 je goodwill odpísaný.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľ- ské 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	5 074 391	21 023 044				1 261 498	1 080 122	28 677 841
Prírastky							3 636 490	2 464 683	6 101 173
Úbytky		0	97 611				157 235	-151 449	103 397
Presuny		67 994	3 034 994				-53 749	-3 049 239	0
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	5 142 385	23 960 427	0	0	0	4 687 004	647 015	34 675 617
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		930 814	12 107 895						13 038 709
Prírastky		169 308	2 627 558						2 796 866
Úbytky			97 611						97 611
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 100 122	14 637 842	0	0	0	0	0	15 737 964
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	4 143 577	8 915 149	0	0	0	1 261 498	1 080 122	15 639 132
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	4 042 263	9 322 585	0	0	0	4 687 004	647 015	18 937 653

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské 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	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	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 2025 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

K 31. 12. 2025 nebolo na dlhodobý majetok zriadené žiadne vecné bremeno.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený skupinovou poisťovacou 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	75 822	17 362			93 184
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	26 062	-17 058			9 004
Výrobky	69 303	-8 402			60 901
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	171 187	-8 098	0	0	163 089

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	7 189	- 5 609 281	5 616 470
Celková suma vykázaných výnosov	7 189	- 5 609 281	5 616 470
Zisk/ (strata)			-
Suma prijatých preddavkov	-	-	-
Suma zadržanej platby	-	-	-

Položky zákazkovej výroby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hodnota zmluvných výnosov vykázaných vo výnosoch	7 223 961	2 909 042
Celková suma vynaložených nákladov - služieb	6 700 037	1 816 922
Priebežná fakturácia zo zákazkovej výroby	5 969 169	1 795 398
Čistá hodnota zákazky	-352 698	-66 344

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 závierka, 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 závierka.

K 31. 12. 2025, tj. ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, 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. 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	8 091	44 530	-8 287		44 334
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	8 091	44 530	-8 287	0	44 334

Opravné položky na pohľadávky v roku 2025 sú tvorené na základe skupinových pravidiel.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. 12. 2025 boli vo výške 236 333,63 EUR. A hodnota pohľadávky z cashpoolingu je k 31. 12. 2025 vo výške 5 979 086,92 €

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
Daňové pohľadávky a dotácie			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	3 509 233	4 093 584	7 602 817
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	236 334		236 334
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 979 087		5 979 087
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Poskytnuté preddavky	519 232		519 232
Daňové pohľadávky a dotácie	715 309		715 309
Iné pohľadávky	88 426		88 426
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 047 621	4 093 584	15 141 205

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	374	766
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	260	-389
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	634	377

8. CASOVE ROZLISENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 258	0
Licencia - Meraki system - rok 2027+2028	2 258	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 273	52 146
Poistenie + dialničné známky	16 791	19 680
NBO - servis, hosting, predplatne, školenie	9 357	19 017
Software - poplatky udržiavacie, licencie	2 125	13 449
Letenky	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 925	10 385
Príjmy budúcich období - refakturácia mzdových nákladov	7 925	10 385

9. VLASTNE IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 077 402
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-153 870
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	-2 923 532
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Účtovný zisk r. 2025	2 373 388
Spolu	2 373 388

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 2025 vo výške 2 373 388 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- tvorba zákonného rezervného fondu za rok 2025 vo výške 118 669,40 eur
- prevod na úhradu straty minulých období vo výške 2 254 718,60 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
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 010 136	324 142	526 176	0	808 102
Rezerva na nevyčerp. dovolenku	249 752		17 701		232 051
Rezerva na agentúry	161 324	78 244	149 829		89 739
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	103 890	12 318			116 208
Rezerva na nadčasy, rekreač poukazy + odch	78 066	7 521	23 536		62 051
Rezerva na služby a prenájom	172 260	149 747	161 536		160 471
Rezerva na tooling	82 098		82 098		0
Rezervy na služby a dodania	162 746	76 312	91 476		147 582

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	992 296	541 164	523 324	0	1 010 136
Rezerva na nevyčerp. 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 nadčasy, 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

11. ZAVAZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	363 590	303 696
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	363 590	303 696
Krátkodobé záväzky spolu	3 965 708	3 449 793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 965 708	3 436 866
Záväzky po lehote splatnosti nad jeden rok		12 927

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. 12. 2025 vo výške 9 633,21 €.

12. ODLOŽENA DAN Z PRIJMOV

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:	2 266 434	2 252 432
odpočítateľné	2 266 434	2 252 432
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	823 344	1 002 399
odpočítateľné	615 920	823 121
zdaniteľné	207 424	179 278
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	346 342	300 008
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	46 334	44 183
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMACIE O ZAVAZKoch ZO SOCIALNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 688	1 589
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 621	53 439
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 621	53 439
Čerpanie sociálneho fondu	-45 060	-51 340
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 248	3 688

14. LIZING (SPOLOCNOST JE NAJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou **operatívneho prenájmu** k 31. decembru 2025

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Mesačná splátka	Mesačná splátka
Osobné automobily	750	
Výrobné a admin. priestory	28 089	25 489
Spolu	28 839	25 489

15. PODMIENENE ZAVAZKY A AKTIVA, PODSUVAHOVE POLOZKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

16. VYNOSY A NAKLADY

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	21 492	905 757				
Česká republika	15 354	1 599				
Anglicko						
Rumunsko	6 141 703	6 232 791				
Argentína	0	0				
Nemecko	17 154 721	16 448 538				
Francúzsko	1 405 003	773 157				
Srbsko	0	0				
Holandsko	0	0				
Maďarsko	3 241 026	4 224 987				
Taliansko	1 194 889	3 091 261				
Španielsko	2 423 207	2 678 500				
Brazília	0	0				

Fínsko	619 517	535 102				
Čína	509	0				
Mexiko	205 727	195 907				
Poľsko	5 358 849	6 300 370				
Chorvátsko	246 970	87 138				
Srbsko	1 275 704	49 180				
Spolu	39 304 671	41 524 286	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	394 202	456 203	351 618	-62 001	104 585
Výrobky	1 137 318	1 681 656	767 168	-544 338	914 488
Zvieratá					
Spolu	1 531 520	2 137 859	1 118 786	-606 339	1 019 073
Manká a škody	x	x	x	-3 613	29 272
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-609 952	1 048 345

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:	8 785 703	6 030 924
Ostatné výnosy - rôzne	241 744	23 497
Tržby z predaja služieb - zákazková výroba	7 223 961	2 909 042
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-609 952	1 048 345
Predaj majetku	36 563	70 341
Ostatné výnosy - vratka DPH	39 252	46 987
Refatkurácia variabilných nákladov	210 441	84 500

Predaj materiálu	823 610	988 756
VzHČ - služby, prestoje, admin. poplatky	16 756	12 974
VzHČ - tržby . odpad. materiál	2 153	2 619
VzHČ - odpis záväzkov	16 035	11 557
VzHČ - sorting = mapované na Q (hyp)	5 764	9 758
VzHČ - EFaC UK_RaD	556 810	600 798
VzHČ - poisťné plnenie, halierové vyrovnanie, inventarizačné rozdiely, dotácie	53 933	80 257
Prefakturácia -LABOR cost	89 596	108 686
Ostatné výnosy - PERIOD + refakutrácie	79 039	32 807
Finančné výnosy, z toho:	86 915	130 392
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	15	492
kurzové zisky realizované a nerealizované	15	492
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	86 900	129 900
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky realizované a nerealizované		
<i>Výnosové úroky</i>	86 900	129 900
<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	39 304 671	39 734 913
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	0	1 789 373
Zmeny vnútroorganizačných zásob		
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 223 961	2 909 042
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	46 528 632	44 433 328

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť	40 922 419	39 666 114
Prenájom nehnuteľnosti + upratovanie	627 192	517 840
Predaný tovar	0	1 213 482
Prenájom ľudí DIR, INDIR..	1 912 740	3 034 063
Preprava	538 888	146 053
Služby HQ + obchodná značka	1 828 545	2 041 427
Prenájom - aut +ost.prenájom	100 121	210 316
Colne služby	62 679	32 638
Logistické poplatky, sl. logistiky	85 853	153 434
Launch Costs - projekt	108 252	218 229
Ostatné služby - účtovníctvo, právnici	57 691	56 716
Ostatné služby - audit	33 831	23 143
RaD náklady	136 564	104 390
Ostatné služby - školenia	71 913	97 383
Ostatné služby - facilities	260 517	349 952
Ostatné služby -triedenie a čistenie	301 741	359 884
Ostatné služby - TSA + IT N (Enkenbach)	2 582 385	2 707 165
Osobné náklady	8 722 068	8 042 615
Odvoz odpadu	49 023	46 762
Opravy	313 437	490 961
Cestovné, reprezentačné, preprava osôb	192 431	272 963
Ostatné výrobné služby	172 706	212 537
Ostatné služby -IT služby	175 873	141 339
Náklady na zákazkovú výrobu	6 700 037	1 816 922

Náklady na spotr.materiál + energie + tovar	15 644 079	17 258 043
Dane a poplatky	84 264	19 046
Ostatné služby - rework, výroba, telefon...	159 588	98 810
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 930 025	3 893 864
Zostatková cena predaného DHM	8 451	38 114
Predaný materiál	723 896	804 276
Pokuty a penále	65 136	34 608
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	36 243	-16 104
Ostatné náklady na hosp. činnosť	295 278	384 424
Odpisy majetku	2 801 022	2 648 547
Finančné náklady, z toho:	8 518	7 792
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 058	1 088
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 674	1 088
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 460	6 704
Nákladové úroky + úroky Treasury	148	614
Ostatné náklady na fin. činnosť	6 312	6 090

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:	3 316 327	x	x	4 117 832	x	x
teoretická daň	x	795 918	24	x	864 745	21
Daňovo neuznané náklady	612 587	147 021		658 022	138 185	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľ.						
Umorenie daňovej straty		0				
Zmena sadzby dane	0	0		178 575	37 501	
Iné						
Spolu	3 928 914	942 939		4 954 429	1 040 430	
Splatná daň z príjmov	x	896 605		x	996 247	
Odložená daň z príjmov	x	46 334		x	44 183	
Celková daň z príjmov	x	942 939		x	1 040 430	

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 preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Použitie 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	112	267
ITW Illinois Tool Works Inc	3	559 760	211 192
ITW Illinois Tool Works Inc	5	1 828 545	781 802
ITW Befestigungssysteme GmbH	3	38 317	18 554
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	2	1 869	1 869

ITW PRONOVIA, s. r. o.	3	184 575	156 415
Shanghai ITW Pastics & Metal Co., Ltd.	3	93 745	100 034
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	3	30 031	15 555
ITW Fastener Products GmbH (EFCDEC)	3	2 582 385	2 710 176
ITW Limited	5		1 259 625
ITW Limited	3		281 147
LYS FUSION POLAND' SPÓŁKA z o.o.	3	170	1 840
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	3		
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	1		
ITW PRONOVIA, s. r. o.	1		570
ITW ENGINEERED FASTENERS & COM	3	226	55 091
ITW Automotive Products GmbH	3	1 320	10 095
ITW EF&C Mexico - US Trading	3	1 220	32 616
ITW CER	1		
ITW CER	3	23 722	14 970
ITW Ireland	3	2 784	2 804
ITW PRONOVIA, s. r. o.	5		1 040
ITW EF&C Mexico - US Trading	2	4 744	
ITW Nederland B.V.	8	86 900	
ITW Ningbo Components & Fastening	2	1 095	

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	319 703			153 870	473 573
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	-4 335 872			2 923 532	-1 412 340
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 077 402	2 373 388		-3 077 402	2 373 388
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	29 851 476	2 373 388	0	0	32 224 864

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			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

20. PREHLAD O PENAZNYCH TOKOCH

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 316 327	4 117 832
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 801 022	2 648 547
Odpis zásob	142 295	198 417
Odpis pohľadávky	4 297	9 694
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	36 243	-16 104
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-8 098	21 089
Zmena stavu rezerv	-202 033	17 840
Úrokové náklady (netto)	-86 752	-190 086
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-28 112	-32 229
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 975 189	6 775 000
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-610 887	1 121 562
Úbytok (prírastok) zásob	353 946	-835 303
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	786 583	-411 753
Iné	18 338	22 160
Prevádzkové peňažné toky	6 523 169	6 671 666
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 523 169	6 671 666
Zaplatené úroky	-148	-614
Prijaté úroky	86 900	190 700
Zaplatená daň z príjmov	-1 532 984	-1 554 038
Vyplatené dividendy		
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 076 937	5 307 714
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-6 101 173	-2 244 320
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	36 563	70 341
Obstaranie finančných investícií	0	
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	835 740	-3 301 656
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 228 870	-5 475 635
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	153 870	165 663
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-1 680	1 990
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	152 190	167 653
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	257	-268
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	377	645
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	634	377

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

Po 31. decembri 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2025.