

1. POPIS SPOLOČNOSTI

MAHLE Thermal and Fluid Systems 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: Čáčovská cesta 1447/1, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 48166006. V roku 2025 bolo obchodné meno spoločnosti zmenené z MAHLE Behr Senica s.r.o. na MAHLE Thermal and Fluid Systems Senica s.r.o., táto zmena bola zapísaná do Obchodného registra 1.11.2025.

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 Markus Alexander Mangold 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 hnuteľných vecí (prenájom strojov a zariadení, prenájom vnútorného zariadenia a vybavenia prenajímaných priestorov)
13. Prenájom nehnuteľností 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	353	363
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	368	374
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2025 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 Thermal and Fluid Systems GmbH & Co. KG	3 231 000 EUR	10,00%	10,00%	
MAHLE Thermal and Fluid Systems 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 Thermal and Fluid Systems 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 2025:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Konateľ:	Markus Alexander Mangold Carl-Zeiss-Strasse 41 Schorndorf 736 14 Nemecká spolková republika Vznik funkcie: 05.07.2025
Konateľ:	Christian Philipp Schäder Kieselstr. 10 E Mnichov 809 99 Nemecká spolková republika Vznik funkcie: 01.07.2024

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zúčnenia, splnutia, 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 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.6.2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 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 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.

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 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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. 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.

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 úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2025 a 2024 boli vytvárané opravné položky k zásobám v členení materiál v závislosti na dobe nepohybu na sklade, nedokončená výroba a výrobky so zohľadnením marketability.

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) Záväzky

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 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 odpočítavať 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 MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 984		1 680 437	0	0	0	1 834 421
Prírastky		32 670	0	0	0	0	0	32 670
Úbytky	0	312	0	0	0	0	0	312
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	186 342	0	1 680 437	0	0	0	1 866 779
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		133 858	0	1 680 437	0	0	0	1 814 295
Prírastky		16 521	0	0	0	0	0	16 521
Úbytky	0	312	0	0	0	0	0	312
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	150 067	0	1 680 437	0	0	0	1 830 504
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	20 126	0	0	0	0	0	20 126
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 275	0	0	0	0	0	36 275

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	166 052	0	1 680 437	0	0	0	1 846 489
Prírastky	0	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
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	158 131	0	1 680 437	0	0	0	1 838 568
Prírastky	0	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

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 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	0	2 643 525	33 947 897	0	0	83 654	902 721	0	37 577 797
Prírastky	0	35 416	2 310 185	0	0	0	1 975 878	0	4 321 479
Úbytky	0	0	69 082	0	0	0	0	0	69 082
Presuny	0	13 128	479 662	0	0	0	-492 790	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 692 069	36 668 662	0	0	83 654	2 385 809	0	41 830 194
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		233 507	18 377 258	0	0	21 289	0	0	18 632 054
Prírastky		77 899	3 515 586	0	0	2 402	0	0	3 595 887
Úbytky	0	0	69 082	0	0	0	0	0	69 082
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	311 406	21 823 762	0	0	23 691	0	0	22 158 859
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	2 410 018	15 570 639	0	0	62 365	902 721	0	18 945 743
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 380 663	14 844 900	0	0	59 964	2 385 809	0	19 671 336

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	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	0	158 360	16 052 491	0	0	18 887	0	0	16 229 738
Prírastky	0	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	10 970 505	0	0	64 767	5 831 303	0	17 867 137
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 410 018	15 570 639	0	0	62 365	902 721	0	18 945 743

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových 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	121 281	69 965			191 246
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	7 073	6 216			13 288
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	128 354	76 181	0	0	204 534

6. POHLÁDÁVKY

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	192 925	172 616	-43 027		322 515
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	192 925	172 616	-43 027	0	322 515

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2025 vytvorené opravné položky na základe postupu popísaného v časti 3e).

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2025 v hodnote 19 291 638 EUR a k 31.12.2024 v hodnote 5 084 972 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	8 356 229	1 849 942	10 206 171
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	19 221 816	69 822	19 291 638
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	667 530	0	667 530
Iné pohľadávky	4 916 690	0	4 916 690
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 162 265	1 919 764	35 082 028

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 478	736
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	254 525	118 877
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	256 003	119 613

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	33 401 599	34 438 445
predplatné online služieb, poisťenie		
R&D, CS, TS a ostatní	33 401 599	34 438 445
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 2025 dosahuje výšku 32 310 000 Eur.

Spoločnosť za rok 2025 dosiahla zisk vo výške 1 689 605 Eur.

Účtovná strata za rok 2024 vo výške 15 610 874 Eur bola preúčtovaná do Neuhradených strát minulých rokov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2024

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-15 610 874
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	-15 610 874
Spolu	-15 610 874

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

Ostatné kapitálové fondy boli v roku 2025 doplnené spoločníkmi o 13 000 000 Eur.

Spoločnosť predpokladá, že zisk bežného roka bude prídelený do neuhradenej straty minulých rokov.

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:	148 266	0	-1 524	-146 742	0
Rezervy na garančné výdaje	148 266		-1 524	-146 742	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 687 477	3 339 511	-1 507 734	-3 166 386	4 352 868
Zamestanecké benefity a odmeny	277 816	128 382	-189 474		216 724
Krátkodobá rezerva na záväzky	3 673 160	3 160 908	-1 240 539	-2 056 486	3 537 043
Nevyčerpané dovolenky	43 721	50 221	-77 721		16 221
Iné rezervy	1 692 780			-1 109 900	582 880

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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
Nevyčerpané dovolenky	39 020	43 721	-39 020		43 721
Iné rezervy		1 692 780			1 692 780

Rezervy sú vytvorené najmä z dôvodu možných požiadaviek na reklamácie zo strany zákazníkov.
Očakáva sa, že rezervy sa budú čerpať v roku 2026.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	124 061	132 962
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	124 061	132 962
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	26 935 364	33 475 013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	28 358 862	36 939 537
Záväzky po lehote splatnosti	-1 423 498	-3 464 524

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú k 31.12.2025 7 047 213 EUR a k 31.12.2024 8 924 531 EUR

Záväzky voči spriazneným osobám z pôžičky boli k 31.12.2025 9 106 551 EUR a k 31.12.2024 10 063 181 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:	24 176 037	20 449 626
odpočítateľné	24 176 037	20 449 626
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 182 422	5 792 022
odpočítateľné	3 182 422	5 792 022
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	18 703 716	27 206 571
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	9 154 311	7 186 212
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	0	0

V roku 2025 a 2024 spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovala (z titulu plánovaných strát v budúcich rokoch a nemožnosti jej využitia).

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOK Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	132 963	132 651
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	94 780	90 301
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	94 780	90 301
Čerpanie sociálneho fondu	-103 681	-89 989
Konečný zostatok sociálneho fondu	124 061	132 962

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 Thermal and Fluid Systems GmbH & CO. KG	EUR	8,2160%	30.11.2025	48 808	48 808	10 063 181
MAHLE GmbH	EUR	14,6160%	30.11.2026	9 057 742	9 057 742	0

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:	1 824 712	3 827 554
Nástroje fakturované zákazníkom	1 824 712	3 827 554
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0

16. LEASING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájatom 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:	4 074 825	11 931 758	16 973 423	3 601 290	13 766 728	19 445 964
z toho Budova	3 471 296	10 413 888	16 572 483	3 358 885	13 435 541	19 400 124
z toho Vozíky	123 196	370 747	27 292	17 765	71 058	17 765
z toho Automobily	92 454	69 308	0	85 111	148 851	28 076
z toho Stroje	387 879	1 077 815	373 648	139 529	111 278	0
Spolu	4 074 825	11 931 758	16 973 423	3 601 290	13 766 728	19 445 964

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	30 457 667	36 194 550
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	2 522 339	619 433
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky - fin leasing	351 098	117 033

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	610 149	1 027 541				
Zahraničie	149 835 359	103 346 333				
Spolu	150 445 508	104 373 874	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	1 991 873	4 104 488	11 420 824	-2 112 615	-7 316 336
Výrobky	723 959	645 718	159 475	78 241	486 243
Tovar	1 943	10 727	58 153	-8 784	-47 426
Spolu	2 717 775	4 760 933	11 638 452	-2 043 158	-6 877 519
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - nástroje	x	x	x	1 769 044	6 388 320
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-274 114	-489 199

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

Názov 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:	3 298	4 441
Kurzové zisky, z toho:	3 298	4 011
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 298	4 011
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	430
Výnosové úroky	0	0
Ostatné	0	430

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5

IČO 4 8 1 6 6 0 0 6

MAHLE Thermal and Fluid Systems Senica s.r.o.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	139 636 029	96 689 915
Tržby z predaja služieb	8 614 282	5 530 303
Tržby za tovar	2 195 197	2 153 656
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Čistý obrat celkom	150 445 508	104 373 874

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	29 397 628	24 104 459
Služby prijaté v rámci konsolidovaného celku	6 412 082	3 110 823
Prepravné služby	1 428 363	1 150 616
Prenájom pracovnej sily	1 713 088	1 324 184
Licenčné poplatky	643 211	2 025 162
Údržba strojov, zariadení a budovy	1 223 053	1 243 751
IT služby	39 415	17 314
Prenájom budovy	3 368 110	3 420 454
Služby poskytnuté materskou spoločnosťou	9 836 358	7 928 434
Bezpečnostné a upratovacie služby	607 017	645 800
Prenájom strojov a áut	1 151 435	1 013 796
Náklady na opravy výrobkov	903 658	447 517
Ostatné služby	1 730 754	1 342 165
Cestovné náklady	86 390	173 735
Reprezentačné náklady	53 984	39 175
Náklady voči auditorovi, auditorské poplatky	78 106	89 204
Služby za odvoz odpadu	51 559	48 269
Náklady na školenia zamestnancov	68 315	77 429
Právnické služby	2 730	6 630
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	1 088 191	1 860 197
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	19 784	26 589
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19 784	26 589
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 055 641	1 824 955
Nákladové úroky	1 055 641	1 824 955
Ostatné	12 766	8 653

Mimoriadne náklady, z toho:		
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	78 106	89 204
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	67 981	54 134
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	10 125	35 070
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	22 174 601	27 206 571
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:	1 689 605	x	100%	-15 607 034	x	100%
teoretická daň	x	405 505	24%	x	-3 277 477	21%
Daňovo neuznané náklady	10 876 189	2 610 285	154%	15 062 713	3 163 170	-20%
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 078 014	-2 178 723	-129%	-4 532 836	-951 896	6%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-3 487 780	-837 067	-50%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	0	0	0%	-5 077 156	-1 066 203	7%
Splätaná daň z príjmov	x	3 840	0%	x	3 840	0%
Odložená daň z príjmov	x	0	0%	x		0%
Celková daň z príjmov	x	3 840	0%	x	3 840	0%

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2025 a 2024 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 Thermal and Fluid Systém Poland SP.z o.o.	1	1 037 757	1 050 536
MAHLE International GmbH	1	1 254 884	837 169
MAHLE Thermal and Fluid System GmbH & CO. KG	11	13 849 090	0
MAHLE Thermal and Fluid System Ostrava s.r.o.	1	2 992 505	3 311 551
MAHLE Thermal and Fluid System GmbH & CO. KG	5	643 211	2 020 178
MAHLE Thermal and Fluid Systém Czechia s.r.o.	11	13	1 097 210
MAHLE Thermal and Fluid Systém Poland SP.z o.o.	11	0	100 000
MAHLE Engineering Services India Private Limited	3	168	4 378
MAHLE ELECTRONICS S.L.U.	1	1 218 557	
MAHLE Thermal and Fluid Systém Czechia s.r.o.	1	13 581 714	10 545 809
MAHLE Thermal and Fluid System France S.A.S (Rouffach)	11	14 359	40 014
MAHLE Thermal and Fluid System GmbH & CO. KG	1	13 954 200	13 677 551
MAHLE Thermal and Fluid System France S.A.S (Rouffach)	1	6 274 435	6 031 734
MAHLE Thermal and Fluid System Slovakia s.r.o.	1	10 633	9 984
MAHLE Thermal and Fluid System Spare Parts GmbH (Service)	1	25 848	0
MAHLE Thermal and Fluid System Czechia s.r.o.	2	541 437	860 965
MAHLE Thermal and Fluid System Spare Parts GmbH (Service)	2	149 757	83 275
MAHLE Thermal and Fluid System France S.A.S (Rouffach)	2	659	2 358
MAHLE Thermal and Fluid System Kirchberg GmbH	3	834 092	116 530
MAHLE Thermal and Fluid Systém Czechia s.r.o.	3	1 193 117	1 104 276
MAHLE ELECTRONICS & MECHATRONICS China	1	730	
MAHLE ENGINE COMPONENTS S.R.O.	1	84 076	97 301
MAHLE AFTERMARKET GMBH	2	26 665	5 791
MAHLE Behr Charleston Inc.	2	0	45 651
MAHLE Thermal and Fluid System DAYTON L.L.C.	2	0	23 657
MAHLE Thermal and Fluid System Ostrava s.r.o.	2	23 264	20 792
MAHLE Thermal and Fluid Systém Poland SP.z o.o.	2	0	30
MAHLE Thermal and Fluid Systém Spare Parts America L.L.C.(Service)	2	928	293
MAHLE Behr Gerenciamento Térmico Brasil Ltda.	1	33 676	
MAHLE Thermal and Fluid Systém HAMBACH S.A.S. France	2	1 151	
MAHLE Thermal and Fluid System Kirchberg GmbH	2	106 308	103 445
MAHLE Thermal and Fluid System GmbH & CO. KG	2	7 692 668	6 537 559
MAHLE Thermal and Fluid System SPAIN S.A.U	3	1 038 864	696 217
MAHLE Thermal and Fluid System France S.A.S (Rouffach)	3	303 385	703 156
MAHLE Thermal and Fluid System GmbH & CO. KG	3	5 616 807	5 086 917
MAHLE Thermal and Fluid System SPAIN S.A.U	1	29 547	198
MAHLE Thermal and Fluid System Kirchberg GmbH	1	610 648	736 262
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	1	689 658	573 605
MAHLE Behr Gerenciamento Térmico Brasil Ltda.	3	11 090	
MAHLE GMBH	8	9 057 742	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 1 2 0 0 8 0 4 3 5

IČO 4 8 1 6 6 0 0 6

MAHLE Thermal and Fluid Systems Senica s.r.o.

MAHLE GMBH	11	534 995	822 162
MAHLE Behr Gerenciamento Térmico Brasil Ltda.	2	582 857	379 983
MAHLE Thermal and Fluid System MANUFACTURING MGT, INC	3	70 594	33 836
MAHLE Thermal and Fluid System GmbH & CO. KG	8	852 465	5 188 146
MAHLE Thermal and Fluid System Italy S.R.L.	1	54 038	3 647
MAHLE Engineering Services India Private Limited	1	130 329	158 937
MAHLE Thermal and Fluid System Ostrava s.r.o.	3	190 580	201 102
MAHLE BEHR USA INC.	2	0	977
MAHLE Thermal and Fluid System SPAIN S.A.U	2	20 667	
MAHLE Thermal and Fluid System MT STERLING INC.	3	8 718	21 704
MAHLE Thermal and Fluid System DAYTON L.L.C.	3	97 046	305 127
MAHLE Thermal and Fluid System HAMBACH S.A.S. France	1	0	2 167
MAHLE POWERTRAIN GMBH	1	1 833	47 853
MAHLE Thermal and Fluid System Italy S.R.L.	2	4 339 399	
MAHLE Thermal and Fluid System Ramos(Mexico) S. de R.L. de C.V.	2	0	1 454
MAHLE SHARED SERVICES POLAND	1	858	
MAHLE Thermal and Fluid System Spare Parts GmbH (Service)	3	450	6 922
MAHLE ELECTRONICS S.L.U.	3		414
MAHLE International GmbH	3	63 670	48 093
MAHLE Thermal and Fluid System Slovakia s.r.o.	3	231 369	150 458
MAHLE Behr Charleston Inc.	3	0	34 466
MAHLE Industrial Thermal Systems Namestovo s.r.o.	3	2 085	
MAHLE Behr USA Inc.	3	0	1 051
SC MAHLE COMPONENTE DE MOTOR SRL	3	0	14 900
MAHLE FILTRE SISTEMLERI A.S.FS Turkey	3	6 630	
MAHLE Electric Drives Slovenia	1	176 529	
MAHLE Thermal and Fluid System South Africa (Pty.) Ltd.	3	5 098	10 801
MAHLE Thermal and Fluid System MANUFACTURING MGT, INC	2	1 185	
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	2	149 513	3 277
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	1	2 396 324	1 881 293
Shanghai MAHLE Thermal Systems Co. Ltd.	3		13 227

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
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	103 000 000	13 000 000			116 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zrušení, splynutí 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	-73 407 067			-15 610 874	-89 017 941
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-15 610 874	1 689 605		15 610 874	1 689 605
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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 účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zrušení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená 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

V roku 2025 a 2024 nedošlo k zmene vo výške základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.6.2025 schválilo stratu za rok 2024.

21. PREHĽAD 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 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2025

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 695 028	-15 607 034
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 761 941	-2 403 748
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 612 408	3 307 148
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 (+/-)	-148 266	-21 734
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	205 769	-170 190
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-965 996	-7 570 539
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 055 642	1 824 955
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 (+/-)	2 385	19 575
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	-12 901 770	8 559 261
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 080 486	-3 368 910
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-7 883 162	6 004 420
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 061 878	5 923 751
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.)	-7 444 801	-9 451 521
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 (-)	-1 055 642	-1 824 955
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.)	-8 500 443	-11 276 476
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.)	-8 500 443	-11 276 476
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-32 670	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 325 074	-4 898 000
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 huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
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 (-)		
B.15.	Príjmy 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.	Príjmy 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.)	-4 357 744	-4 625 484
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	13 000 000	12 000 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	13 000 000	12 000 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy 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
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy 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.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		3 606 899
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.	Príjmy 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.	Príjmy 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 (-)	-5 424	-3 840
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	12 994 576	15 603 059
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	136 390	-298 901
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	119 613	418 515
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	256 003	119 613
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 (+/-)	256 003	119 613