

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

ZF Active Safety Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18. decembra 2001. Dňa 14. januára 2002 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín oddiel s.r.o., vložka č. 14156/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, Trenčianska ulica 2571/16, Slovenská republika, identifikačné číslo 35829761.

Spoločnosť TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. bola k 25.04.2020 premenovaná na ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a predaj elektrických motorov a súvisiacich hydraulických a kontrolných komponentov pre automobilové aplikácie
2. výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky a s tým súvisiace služby, nákup a predaj tovaru

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	416	463
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	385	436
počet vedúcich zamestnancov	8	8

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZF Friedrichshafen AG	19 670 000 EUR	100%	100%	0%
<b>Spolu</b>	19 670 000 EUR	100%	100%	0%

Od roku 2015 sa spoločnosť TRW stala súčasťou skupiny ZF Friedrichshafen AG so sídlom Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika. Konsolidovanú účtovnú skupinu za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**Orgány Spoločnosti:**

Konatelia a prokuristi Spoločnosti k 31. decembru 2022:

**Konatelia:**

Ing. Milan Šesták, Vznik funkcie: 01.03.2020 - Skončenie funkcie: 14.06.2022

Dušan Červený, Vznik funkcie: 01.03.2020 - Skončenie funkcie: 14.06.2022

Ján Pánik, vznik funkcie: 14.06.2022

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

**Prokuristi**

Ing. Tomáš Herceg, vznik funkcie: 16.07.2022

Ing. Rudolf Danaj, vznik funkcie: 25.04.2020

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú prokuristi vždy spoločne

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**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 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24.11.2022

**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 sú nasledovné: Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s prechádzajúcim účtovným obdobím.

**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	3 až 4	33,34-25	rovnomerná

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 reálnou hodnotou.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

**Odpisovanie**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Hmotný majetok spoločnosti, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	33,34-10	rovnomerná

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

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**

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

**d) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom. Účtovníctvo a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

**e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Závazky**

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

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

**h) Rezervy**

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila najmä rezervy na záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny a nevyfakturované dodávky.

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**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, emisného ážia, 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.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond, ktorý je možné použiť iba na krytie strát spoločnosti.

**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.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja elektromotorov pre posilňovače riadenia, posilňovačov riadenia do automobilov a plastových komponentov.

**m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

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.

**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 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.

**o) Opravy chýb minulých účtovných období**

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

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**4. DLHODOBÝ MAJETOK****a) 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		794 395	159 134			16 185		969 714
Prírastky						10 845		10 845
Úbytky		12 467						12 467
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	781 928	159 134	0	0	27 030	0	968 092
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		745 423	159 134					904 557
Prírastky		26 068						26 068
Úbytky		12 467						12 467
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	759 024	159 134	0	0	0	0	918 158
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	48 972	0	0	0	16 185	0	65 157
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 904	0	0	0	27 030	0	49 934

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	754 469	159 134			40 050		953 653
Prírastky						16 061		16 061
Úbytky								0
Presuny		39 925				-39 925		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	794 394	159 134	0	0	16 186	0	969 714
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	717 088	157 259					874 347
Prírastky		28 335	1 875					30 210
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	745 423	159 134	0	0	0	0	904 557
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	37 381	1 875	0	0	40 050	0	79 307
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 971	0	0	0	16 186	0	65 158

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 aplikovaný inžiniering vo výške 17 122 753 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2022 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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		465 252	57 366 461			7 253 996	4 351 863		69 437 572
Prírastky		10 593	402 548			198 735	4 211 699		4 823 575
Úbytky			616 578			826 670			1 443 248
Presuny		5 930	2 643 333			461 110	-3 110 373		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	481 775	59 795 764	0	0	7 087 171	5 453 189	0	72 817 898
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 072	37 032 749			6 452 041			43 579 862
Prírastky		59 046	4 109 264			276 056			4 444 366
Úbytky			616 578			826 670			1 443 248
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	154 118	40 525 435	0	0	5 901 427	0	0	46 580 980
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia						65 000			65 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	65 000	0	0	65 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	370 180	20 333 712	0	0	736 955	4 351 863	0	25 792 711
Stav na konci účtovného obdobia	0	327 657	19 270 329	0	0	1 120 744	5 453 189	0	26 171 918

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		410 711	48 403 086			9 698 213	8 056 096		66 568 106
Prírastky							5 942 635		5 942 635
Úbytky			105 342			2 967 827			3 073 169
Presuny		54 541	9 068 717			523 610	-9 646 868		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	465 252	57 366 461	0	0	7 253 996	4 351 863	0	69 437 572
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 509	32 930 026	0	0	6 523 782			39 495 317
Prírastky		53 563	4 208 065			2 896 086			7 157 714
Úbytky			105 342			2 967 827			3 073 169
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	95 072	37 032 749	0	0	6 452 041	0	0	43 579 862
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			65 000			65 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	65 000	0	0	65 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	369 202	15 473 060	0	0	3 109 431	8 056 096	0	27 007 789
Stav na konci účtovného obdobia	0	370 180	20 333 712	0	0	736 955	4 351 863	0	25 792 709

K 31. decembru 2022 a 2021 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

Spoločnosť v roku 2019 vytvorila opravnú položku k dlhodobému majetku - nevyužitelný nástroj u dodávateľa.

**Poistenie majetku**

Majetok spoločnosti je poistený v rámci skupinovej poisťovnej zmluvy ZF so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. Táto poisťovňa zahŕňa všetky riziká fyzickej straty alebo poškodenia majetku, prerušenie prevádzky, environmentálne riziká a škody voči tretím stranám spôsobené výrobkom alebo činnosťou. Toto poistenie zahŕňa aj prenajaté výrobné a skladové priestory.

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**5. ZÁSoby**

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým u zásob v karanténe a v „scrapovej“ lokácii ako aj u nízko obrátkových zásob (zásoby bez pohybu viac ako 6 mesiacov).

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	466 544	358 684	-466 544		358 684
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	13 284	0		13 284
Výrobky	16 314	483	-16 314		483
<b>Zásoby spolu</b>	<b>482 858</b>	<b>372 451</b>	<b>-482 858</b>	<b>0</b>	<b>372 451</b>

**6. POHĽADÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	134 567	19 270	-134 567		19 270
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>134 567</b>	<b>19 270</b>	<b>-134 567</b>	<b>0</b>	<b>19 270</b>

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	26 446 583	2 459 491	28 906 075
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 422 237		1 422 237
Daňové pohľadávky a dotácie	1 224 753		1 224 753
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 661 137		2 661 137
Iné pohľadávky	89 282		89 282
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>31 843 992</b>	<b>2 459 491</b>	<b>34 303 484</b>

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**7. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 728	17 294
<b>Spolu</b>	<b>16 728</b>	<b>17 294</b>

**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:	22 667 290	14 951 398
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 829 161	2 896 249
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Časové rozlíšenie predstavuje náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene

**9. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	27 003 582
<b>Preúčtovanie straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Neuhradené straty minulých rokov	27 003 582
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Úhrada straty minulých období	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>27 003 582</b>

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**10. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>707 406</b>	<b>9 760</b>	<b>-452 786</b>		264 380
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	335 000		-335 000		0
Dlhodobá rezerva bonusy	18 194	9 760	-18 194		9 760
Záručné opravy	354 212	0	-99 592	0	254 620
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 437 177</b>	<b>6 368 724</b>	<b>-1 023 490</b>	<b>0</b>	6 782 408
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	247 746	240 169	-247 746		240 167
Poradenské a auditorské služby	59 032	51 400	-51 040		59 392
Nevyfakturované dodávky a služby	388 542	327 855	-388 542		327 855
Odmeny pracovníkov	222 645	93 594	-222 645		93 594
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	165 000	16 612	0	0	181 612
Cenové rezervy	0	3 075 450			3 075 450
Záručné opravy	354 212	13 926	-113 517		254 620
Rezerva na inflačné vyrovnanie s dodávateľmi	0	149 718	0		149 718
Špecifická záručná rezerva	0	2 400 000	0		2 400 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>662 996</b>	<b>53 589</b>	<b>-9 179</b>	<b>0</b>	<b>707 406</b>
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	335 000				335 000
Dlhodobá rezerva bonusy	9 179	18 194	-9 179		18 194
Záručné opravy	318 817	35 395			354 212
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 805 386</b>	<b>1 607 531</b>	<b>-1 730 160</b>	<b>-245 578</b>	<b>1 437 177</b>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	284 871	247 746	-284 871		247 746
Poradenské a auditorské služby	35 036	45 036	-21 040		59 032
Nevyfakturované dodávky a služby	825 373	388 542	-825 373		388 542
Odmeny pracovníkov	186 849	222 645	-186 849		222 645
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	165 000				165 000
Záručné opravy	308 257	703 562	-412 027	-245 578	354 214
Rezerva na kontrolu kvality					0
Recall					0

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2023. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2024 a neskôr.

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**11. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>157 805 530</b>	<b>115 339 773</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	157 805 530	115 339 773
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>30 578 958</b>	<b>27 343 642</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	30 130 968	26 012 292
Záväzky po lehote splatnosti	447 990	1 331 350

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2022 vo výške 10 999 604 €. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2021 vo výške 9 640 927,89 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2021 v sume 2 388 600,46 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu

Negatívne hospodárske výsledky a investície sú financované rastom úverov v skupine.

V roku 2021 sa krátkodobý dlh transformoval na dlhodobý formou úveru vo výške 115 miliónov EUR splatným jednorazovo v roku 2028 a v roku 2022 došlo k navýšeniu dlhodobého úveru na úroveň 155 miliónov EUR.

Spoločnosť k 31.12.2022 vykazovala dlhodobý úver vo výške 157,482 mil. EUR, ktorý zahŕňal aj úrokové náklady 2,482 mil. EUR. Úroky z pôžičky sú splatné raz ročne v máji daného roka. Úver je splatný jednorazovo v roku 2028.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-558 465</b>	<b>-411 294</b>
odpočítateľné	25 830 130	25 240 442
zdaniteľné	25 271 665	24 829 148
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>8 136 390</b>	<b>2 099 198</b>
odpočítateľné	8 376 557	2 346 944
zdaniteľné	240 167	247 746
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>75 466 694</b>	<b>51 015 784</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>17 439 370</b>	<b>11 067 774</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné		

Zostatok daňovej straty z roku 2019 a 2020 vo výške 32 412 493,88 € a daňová strata z roku 2021 vo výške 25 224 413,68 € a daňová strata za rok 2022 vo výške 17.829.786,68 € zostáva na odpočet v ďalších zdaňovacích obdobiach. Spoločnosť nepredpokladá, že daňové straty budú umorené, a preto nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	33 171	49 668
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	43 685	40 355
Tvorba sociálneho fondu spolu	43 685	40 355
Čerpanie sociálneho fondu	-61 149	-56 852
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 706	33 171

**Majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2022**

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	7 357	4 803
Výrobné a administratívne priestory	93 570	89 165
Počítače a kopírky	834	842
Vysokozdvížne vozíky	18 243	12 093
Zariadenie kuchyne	0	920
Iné (regálový systém, sodomaty)	0	1 399

**14. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby za vlastné výrobky**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Elektromotory		Belt Drive systémy		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko			19 880 226	14 706 617	13 041	
Nemecko			936 316	591 762	304 871	107 647
Poľsko	19 722 441	24 843 784			22 780	
Španielsko	43 999	3 819 662	1 452 353	641 813		
Čína					937	2 658
Česká Republika			35 286 963	34 364 076	250	
Veľká Británia					45 854	10 293
USA					173 547	34 584
Brazília		134 715				
Taliansko			45 621 209	14 837 179		
Francúzsko			26 083 315	13 635 181		
Maďarsko					3 976	
Mexiko					14 294	
Južná Korea			27 288	57 954		
Rakúsko	844 824					268 725
Rumunsko			1 277 858			
India					442	
<b>Spolu</b>	<b>20 611 264</b>	<b>28 798 161</b>	<b>130 565 528</b>	<b>78 834 582</b>	<b>579 992</b>	<b>423 908</b>

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok 31.12.2022	Konečný zostatok 31.12.2021	Začiatkový stav 01.01.2021	Bežné účtovné obdobie 31.12.2022	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2021
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	731 848	539 311	474 657	205 822	402 737
Výrobky	782 288	1 286 154	997 096	-519 697	-664 366
<b>Spolu</b>	<b>1 514 136</b>	<b>1 825 465</b>	<b>1 471 753</b>	<b>-313 875</b>	<b>-261 629</b>

**Ostatné Výnosy**

Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 846 533</b>	<b>8 668 891</b>
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	1 000	3 591 205
Predaj odpad	189 688	279 112
Refaktúracia - Zákaznícke nástroje	181 700	2 497 927
Refaktúracie IC (Skupinové služby)	3 266 588	675 475
Iné (refaktúracia nákladov, COVID 19)	207 557	1 625 172
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 249 736</b>	<b>296 770</b>
Kurzové zisky, z toho:	1 242 680	296 011
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 240 349	265 562
Úroky výnos	7 056	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	151 756 784	108 056 650
Tržby za tovar (Zákaznicke nástroje)	181 700	2 497 927
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>151 938 484</b>	<b>110 554 577</b>

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>32 181 692</b>	<b>34 137 991</b>
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	44 000	39 996
Služby HQ	6 181 680	5 604 629
Náklady na vývoj	17 122 753	19 323 656
Licenčné poplatky a obchodná značka	3 181 038	2 502 522
Služby poskytované spriaznenými stranami	813 833	672 488
Kontrola kvality	175 413	333 190
Prenájom nehnuteľnosti	1 039 066	990 114
Doprava	595 053	577 097
Ostatný prenájom	297 103	353 069
Prenajatí pracovníci	601 676	1 040 458
IT a telekomunikačné služby	27 524	28 067
Projekty štartovacie náklady	0	645 778
Opravy a údržba	550 902	591 534
Cestovné	30 969	4 080
Reprezentačné	140 571	95 519
Ostatné	1 380 111	1 335 795
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>494 944</b>	<b>4 574 460</b>
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	2 970 818
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	0	972 177
Ostatné	494 944	631 465

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>6 336 328</b>	<b>1 954 191</b>
Kurzové straty, z toho:	1 533 429	343 605
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 533 429	343 605
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>4 802 899</b>	<b>1 610 588</b>
Náklady na precenenie cenných papierov a derivátové operácie	481 056	7 260
Poistenie	86 554	73 888
Úroky	4 224 804	1 518 095
Bankové poplatky	10 485	11 345

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>44 000</b>	<b>39 996</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	44 000	39 996

**Dane z príjmov**

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:	-26 899 586	x	x	-26 946 182	x	x
Teoretická daň	x	-5 648 913	21%	x	-5 658 698	21%
Daňovo neuznané náklady	12 967 851	2 723 249	21%	5 856 976	1 229 965	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 898 051	-818 591	21%	-4 135 208	-868 394	21%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-17 829 787	-3 744 255	21%	-25 224 415	-5 297 127	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x	0	21%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

**15. 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
Nákup komponentov	1	42 092 057	28 135 247
Predaj výrobkov	2	22 178 555	29 816 782
Poskytnuté služby	3	3 266 588	675 475
Licencie	5	3 181 038	2 502 522
Prijaté služby	1	24 185 800	25 504 356
Úver, pôžička (výnos)	8	7 056	0
Úver, pôžička (náklad)	8	4 224 804	1 518 095
Iný obchod (predaj majetku)	11	1 000	0

**16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-67 665 523			-27 003 582	-94 669 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-27 003 582	-26 899 586		27 003 582	-26 899 586
Ostatné položky vlastného imania	303 114		-399 587		-96 473

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-38 797 891			-28 867 632	-67 665 523
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-28 867 632	-27 003 582		28 867 632	-27 003 582
Ostatné položky vlastného imania	0	303 114			303 114

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2022 vo výške 26 899 586 € na účet neuhradenej straty.

**17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

**ZF Active Safety Slovakia s.r.o.**

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2022

---

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2022

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-26 899 586	-26 946 182
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-1 029 937	287 944
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 470 434	4 697 827
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 (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-443 025	44 410
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-225 703	491 269
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-8 648 805	-6 203 145
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 224 804	1 518 095
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-7 056	
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 (+/-)	-1 000	-563 626
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 (+/-)	-399 587	303 114
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	-145 398	-84 648 592
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-12 849 869	3 118 799
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	11 183 103	-85 500 898
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 521 368	-2 266 493
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	<b>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.)</b>	<b>-28 074 922</b>	<b>-111 306 830</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	7 056	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 742 940	-1 518 095
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>-29 810 806</b>	<b>-112 824 924</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	-57 401
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>-29 810 806</b>	<b>-112 882 325</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 845	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 823 576	-5 958 696
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 (+)	1 000	3 534 443
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.	(+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-4 833 421</b>	<b>-2 424 252</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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 (+)		
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	34 643 661	
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 (+)	34 643 661	115 306 602
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 (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>34 643 661</b>	<b>115 306 602</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-566</b>	<b>25</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>17 294</b>	<b>17 269</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>16 728</b>	<b>17 294</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>16 728</b>	<b>17 294</b>