

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Výročná správa 2020

OBSAH

1. SPOLOČNOSŤ	3
HISTÓRIA	3
ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	4
PRODUKTOVÉ PORTFÓLIO	5
ZÁKAZNÍCI	5
2. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ	5
HLAVNÉ FINANČNÉ A PREVÁDZKOVÉ UKAZOVATELE	5
TRHOVÝ VÝVOJ	7
TRŽBY	8
NÁKUP SUROVÍN A SLUŽIEB	8
ĽUDSKÉ ZDROJE	8
INVESTÍCIE	9
DLHODOBÝ MAJETOK A FINANCOVANIE	9
AKTÍVA (MAJETOK) SPOLOČNOSTI	9
PASÍVA (VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY) SPOLOČNOSTI	10
ENVIRONMENTÁLNA POLITIKA	10
RIZIKÁ A NEISTOTY	10
PROGNÓZA BUDÚCEHO VÝVOJA	10
INÉ SKUTOČNOSTI	11
VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU JE ZOSTAVENÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	11
3. FINANČNÉ VÝKAZY SPOLOČNOSTI	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
PRÍLOHA	11

1. Spoločnosť

História

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

Spoločnosť ZF Active Safety Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) vznikla v roku 2002 ako spoločný podnik nadnárodných skupín Dana a Emerson s cieľom vyrábať elektrické motory pre automobilové posilňovače riadenia.

Výroba bola zahájená v roku 2003 montážou komponentov a kompletizáciou motorov pre klasické, remeňom poháňané posilňovače riadenia.

V roku 2006 bola spoločnosť predaná a stala sa súčasťou skupiny TRW prostredníctvom jej dcérskej spoločnosti RoadsterAutomotive B.V., Holandsko, v roku 2011 došlo k zmene spoločníkov, ktorými sa stali spoločnosti TRW Auto B.V a TRW International Holdings B.V, sídliace obe v Holandsku. V júli 2011 sa Spoločnosť stala právnym nástupcom TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. so sídlom v Bytči v dôsledku zlúčenia, vznikli dva odštepné závody, a to: odštepný závod Nové Mesto nad Váhom a odštepný závod Bytča.

Akvízia spoločnosťou ZF:

V roku 2015 sa spoločnosť 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.

Predaj časti podniku:

Na základe Zmluvy o predaji časti podniku zo dňa 12.2.2016 uzatvorenej medzi predávajúcim – spoločnosťou TRW Automotive (Slovakia) s. r. o., so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, Nové Mesto nad Váhom 915 01 , Slovenská republika, IČO: 35 829 761, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.: 14156/R a kupujúcim - spoločnosťou ITW Slovakia s.r.o., so sídlom Hviezdoslavovo nám. 13, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 02, Slovenská republika, IČO: 47 258 144, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 105185/B, došlo k predaju časti podniku predávajúceho v rozsahu vymedzenom v Zmluve o predaji časti podniku. Účinnosťou Zmluvy o predaji časti podniku (dňa 2.7.2016) prechádzajú na kupujúceho všetky práva a záväzky, na ktoré sa predaj časti podniku vzťahuje. 25.04.2020 sa zmenilo obchodné meno spoločnosti na ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Základné Údaje o Spoločnosti

Obchodné meno:	ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Trenčianska ulica 2571/16, Nové Mesto nad Váhom 915 01
Deň zápisu do OR:	14.1.2002
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Predmet činnosti:	výroba a predaj elektrických motorov a súvisiacich hydraulických a kontrolných komponentov pre automobilové aplikácie
Spoločníci Od 29. novembra 2018:	ZF Friedrichshafen AG, Löwentaler Str. 20, Friedrichshafen 880 46, Nemecká spolková republika
Výška vkladu každého spoločníka:	ZF Friedrichshafen AG – vklad 19 670 000 €
Štatutárny orgán	
do 24. apríla 2020:	konatelia – Theodor Bernhard Kaster, Stephen Mark Batterbee
od 25. apríla 2020:	konatelia – Ing. Milan Šesták, Ing. Dušan Červený
Prokúra	
do 24. apríla 2020:	Ján Pánik, Ing. Milan Šesták
od 25. apríla 2020:	Ján Pánik, Ing. Rudolf Danaj
Auditor	Ernst & Young Slovakia, s. r. o., Žižkova 9, 811 02 Bratislava

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

Produktové Portfólio

ZF Active Safety Slovakia s.r.o. je súčasťou medzinárodného koncernu ZF. V roku 2020 vyrábala elektromotory pre posilňovače riadenia a kompletne systémy posilňovačov riadenia:

Výroba je realizovaná na výrobných linkách v závode Nové Mesto nad Váhom:

- 1 linka EPS B2 – výroba EPS elektromotorov druhej generácie,
- 2 linky EPS G3 – výroba EPS elektromotorov tretej generácie,
- 3 linky BeltDrive – výroba posilňovačov riadenia,

Zákazníci

V roku 2020 začala výroba nového projektu N4 pre zákazníka Hyundai a pripravovala sa montáž výrobných linky pre výrobný program Fiat Ducato.

Hlavní zákazníci:

- TRW Automotive Espana Pamplona – EPS elektromotory, koncový zákazník VW,
- ZF Steering Systems Poland Czechowice– EPS elektromotory, koncový zákazník Ford,
- ZF Steering Systems Poland Bialsko– EPS elektromotory, koncoví zákazníci Fiat, VW,
- ZF Automotive Brasil Ltda. Brazília - EPS elektromotory, koncový zákazník Ford
- Renault, Kia a Hyundai, Fiat – BeltDrive systémy.

2. Podnikateľská Činnosť

Hlavné Finančné a Prevádzkové Ukazovatele

Výnosy Spoločnosti dosiahli v roku 2020 hodnotu 90 miliónov EUR, čo predstavovalo pokles o 43% oproti úrovni roka 2019 (159 miliónov EUR). Pokles bol spôsobený znížením objednávok hlavne v dôsledku pandémie.

Ekonomicko-finančný ukazovateľ výkonnosti Spoločnosti, pridaná hodnota mal v roku 2020 negatívnu hodnotu -13 111 tis EUR, čo je v porovnaní s rokom 2019 pokles o 9 234 tisíc EUR.

Zníženie hodnoty bolo spôsobené nasledovnými faktormi:

- Pokles produktivity práce a nákladovej efektívnosti súvisiaci so znížením výroby v dôsledku pandémie
- Náklady spojených s vývojom a prípravou nových projektov

Tabuľka1 sumarizuje hlavné finančné a prevádzkové ukazovatele:

v tis. EUR	2018	2019	2020
Výroba	256 488	156 702	87 974
Pridaná hodnota	16 432	-3 036	-13 111
Čistý zisk/-strata	-3 430	-21 809	-28 868
Rentabilita tržieb	-1,34%	-13,92%	-32,81%
Aktíva spolu	49 783	34 466	68 545
Vlastné imanie	4 648	-17 161	-46 029
Základné imanie	19 670	19 670	19 670
Bankové úvery a výpožičky	0	0	0

Tabuľka 2 vyjadruje podiel jednotlivých zložiek nákladov na celkových nákladoch v období 2018 - 2020:

Náklady	2018	2019	2020
spotreba materiálu a energie	71,3 %	63,8 %	52,9%
náklady na služby	18,4 %	24,5 %	31,5%
osobné náklady	5,3 %	7,8 %	10,1%
dane a poplatky	0,0 %	0,0 %	0,0%
odpisy majetku	3,8 %	2,4 %	3,7%
zostatková cena predaného majetku	0,1 %	0,1 %	0,1%
ostatné náklady na hospodársku činnosť	0,8 %	0,3 %	0,4%
nákladové úroky	0,1 %	0,2 %	0,5%
kurzové straty	0,1 %	0,4 %	0,7%
bankové poplatky a iné finančné poplatky	0,1 %	0,1 %	0,1%
odložená daň z príjmov	0,0 %	0,4 %	0,0%

Z tabuľky je zrejmé, signifikantné zvýšenie je v oblasti nákladov za služby, ktoré vznikli v dôsledku zvýšenia nákladov na vývoj, ktoré súvisia s implementáciou nových projektov pre zákazníkov Hyundai a Fiat.

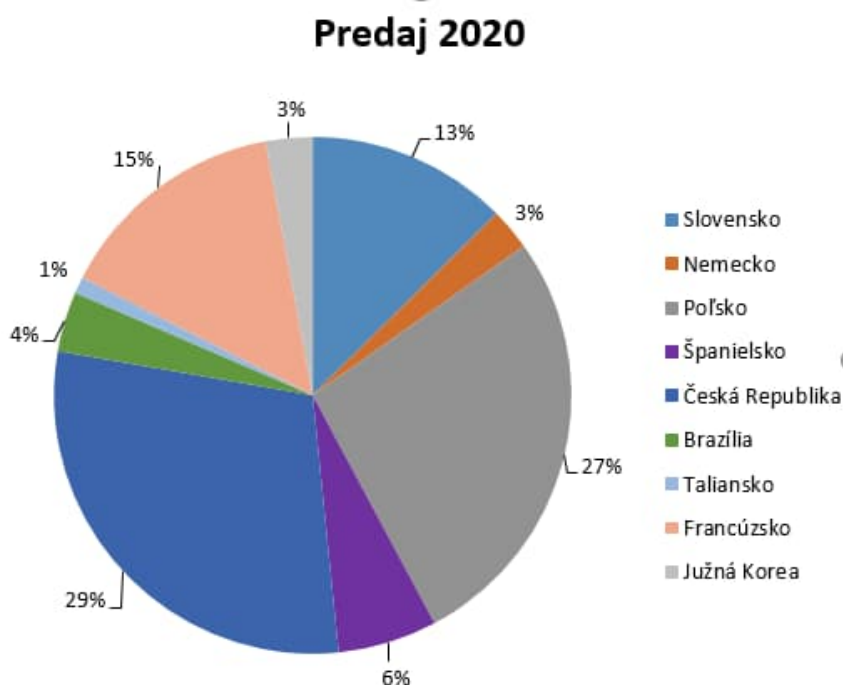
Trhový Vývoj

Trhový vývoj zahŕňa vonkajšie faktory, ktoré pôsobia na podnikateľskú činnosť, prevádzkové výsledky a finančnú situáciu Spoločnosti.

Patria k nemu vonkajšie ekonomické podmienky, úroveň produkcie, produktový mix a trendy v odvetví, materiálová inflácia, cenové tlaky odberateľov a vývoj kurzov zahraničných mien.

Vonkajšie ekonomické podmienky sa mierne zhoršili a spoločnosť zaznamenala zníženie dopytu po vlastných výrobkoch. Tržby za výkony klesli oproti roku 2019 o 43 %. Pokles tržieb bol ovplyvnený hlavne pandemickou situáciou, ktorá zapríčinila pokles objednávok od zákazníkov a tiež nedostatok komponentov od dodávateľov.

Z Grafu je zrejmé, že najväčší podiel tržieb má predaj do Českej republiky (Hyundai) Poľska (ZF) a Francúzska (Renault).



Vplyv vývoja kurzov zahraničných mien na prevádzkové výsledky má nepatrný dopad, pretože spoločnosť nakupuje a predáva v mene euro.

Tržby

Tržby sú z výrobných činností Spoločnosti, ktoré tvoria podstatnú časť výnosov. Tržby z výroby EPS elektromotorov sú z predaja sesterským spoločnostiam. Naďalej pokračuje výroba systémov riadenia pre zákazníkov Hyundai, Kia a Renault.

Tabuľka 3 zobrazuje tržby podľa jednotlivých produktových segmentov:

Výroba linky v EUR	2018	2019	2020
EPS elektromotory	51 884 721	47 929 391,00	31 792 424,00
BeltDrive Systémy	202 975 358	98 571 244	54 619 345,00

Nákup Surovín a služieb

Nákup priamych materiálov tvoril približne 51% z celkových nákladov v roku 2020. Dodávky sú realizované hlavne z krajín Európskej Únie a Číny.

Z celkových nákupov materiálov a služieb mimo skupiny ZF v hodnote 42 884 tisíc EUR predstavoval najväčšiu hodnotu nákup materiálov v sume 40 868 tisíc EUR.

Najväčšie nákupy podľa komodít:

- Elektrotechnické komponenty
- Elektromotory
- Hliníkové odliatky
- Magnety

Nákup služieb a iných nepriamych nákupov mimo skupiny ZF predstavoval hodnotu 2 016 tis EUR

Najväčší poskytovatelia :

Prenájom pracovníkov – 500 tis. EUR

Prenájom výrobných priestorov, strojov a ostaté – 1 267 tis. EUR

Opravy a údržba – 399 tisíc EUR

V rámci EU, Spoločnosť najviac nakupuje od ostatných sesterských spoločností ZF.

Ľudské Zdroje

Spoločnosť, vrátane oboch závodov, mala k 31.12.2020 422 zamestnancov, z toho 10 vedúcich pracovníkov, čo je o 109 zamestnancov menej oproti roku 2019.

Na celkových nákladoch sa osobné náklady podieľali 10,1 %, čo je o 2,3 % viac ako v roku 2019.

Spoločnosť zvýšila priemerné tarifné mzdy o 2,5% oproti roku 2019 a vyplatila zamestnancom 13. a 14. plat.

Tabuľka 4 zobrazuje vývoj a štruktúru osobných nákladov na zamestnancov počas obdobia 2018 - 2020:

Osobné náklady	2018	2019	2020
Mzdové náklady	10 542 778	10 610 749	8 042 210
Náklady na sociálne poistenie	3 601 804	3 216 005	2 790 455
Sociálne náklady	218 823	247 327	1 207 312
Osobné náklady celkom	14 363 405	14 074 081	12 039 977

Investície

V roku 2020 Spoločnosť realizovala investície v celkovom objeme 14 072 044 tis. EUR, ktoré súviseli hlavne s obstaraním výrobných liniek a nástrojov pre nové projekty EPP, N4 pre zákazníka Hyundai a Ducato pre zákazníka Fiat.

Dlhodobý Majetok a Financovanie

Spoločnosť v roku 2020 realizovala svoju činnosť v prevádzkových a administratívnych priestoroch prenajatých od spoločnosti CTP formou operatívneho leasingu.

Dlhodobý majetok Spoločnosti je tvorený prevažne výrobnými linkami, ktoré Spoločnosť používa pre montáž a výrobu svojich produktov.

Aktíva (Majetok) Spoločnosti

Tabuľka 5 vyjadruje štruktúru aktív v hodnotovom i percentuálnom vyjadrení:

V tis. EUR	2 018		2 019		2 020	
SPOLU MAJETOK - AKTÍVA	49 784		34 466		68 545	
Neobežný majetok	12 001	24%	17 328	50%	27 087	50%
Dlhodobý hmotný majetok	11 899	99%	17 271	100%	27 008	100%
Obežný majetok	37 764	76%	15 661	46%	29 813	46%
Zásoby	11 754	31%	5 536	35%	7 885	35%
Pohľadávky	26 000	69%	10 108	65%	21 911	65%
Finančné účty	10	0%	18	0%	17	0%
Časové rozlíšenie	19	0%	1 477	4%	11 645	4%

Pasíva (Vlastné imanie a Záväzky) Spoločnosti

Spoločnosť nezvyšovala základné imanie spoločnosti a vlastné imanie sa zhoršilo oproti roku 2019 o stratu dosiahnutú v roku 2020 t.j. 28 867 632 EUR . O úhrade straty za rok 2020 nebolo ešte rozhodnuté a vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2020 na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Financovanie Spoločnosti je zabezpečené prostredníctvom In-House Banky materskej spoločnosti ZF Friedrichshafen AG, ktorá zabezpečuje úhradu záväzkov Spoločnosti prostredníctvom tzv. Cash Poolu. Z tohoto dôvodu je Spoločnosť schopná úhrádzať všetky svoje záväzky v dohodnutých dobách splatnosti.

Výška úveru z materskej spoločnosti predstavovala k 31.12.2020 hodnotu 79 415 936 €.

Environmentálna Politika

Výroba spoločnosti je plne v súlade s príslušnou environmentálnou legislatívou platnou v Slovenskej republike. Spoločnosť je držiteľom certifikátu ISO 14001.

Politika Kvality

Výroba a riadenie spoločnosti je v súlade so štandardami automobilového priemyslu. Spoločnosť je držiteľom certifikátov ISO 9001 a IATF.

Riziká a Neistoty

Riziká spojené s nepretržitým trvaním činnosti Spoločnosti sú popri výkyvoch spôsobených ekonomickým cyklom spojené predovšetkým so štrukturálnymi zmenami v automobilovom priemysle (elektromobilita, autonómne riadenia, zdieľaná ekonomika, digitalizácia) a dopadom pandémie na automobilový priemysel a na celkový ekonomický vývoj.

Z hľadiska financovania a zabezpečenia platobnej schopnosti je Spoločnosť závislá od podpory materskej spoločnosti ZF Friedrichshafen AG a jej finančnej pozície.

Prognóza budúceho vývoja

Spoločnosť má silné postavenie v skupine ZF v rámci výroby posilňovačov riadenia. Je hlavným európskym závodom pre výrobu belt drive posilňovačov riadenia a investičné

plány potvrdzujú je ďalší rozvoj. Pokles výroby v rokoch 2019-2020 bol spôsobený ukončením významných projektov, ktoré boli na konci svojho výrobného cyklu a dopadom pandémie.

V roku 2021 očakáva spoločnosť zhruba 50%-ný nárast tržieb oproti roku 2020. V strednodom (3-5 rokov) horizonte sa očakáva postupný rast tržieb k úrovniam z rokov 2017-2019, čiže na úroveň 200-300 mil. €

Iné skutočnosti

V roku 2020 spoločnosť vynaložila náklady na vývoj vo výške 22 513 tisíc EUR, ktoré neboli aktivované.

Spoločnosť nenadobudla v roku 2020 žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Príloha

Finančné Výkazy Spoločnosti

Správa nezávislého auditora

Výkaz zisku a strát

Súvaha

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Prehľad o peňažných tokoch

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti ZF Active Safety Slovakia s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ZF Active Safety Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

26. februára 2024
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Tomáš Přeček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1067

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8 IČO 3 5 8 2 9 7 6 1 SK NACE 2 6 . 1 1 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z F A c t i v e S a f e t y S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T R E N Ľ I A N S K A

Číslo

2 5 7 1 / 1 6

PSČ

Obec

9 1 5 0 1 N O V É M E S T O N A D V Á H O M

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0 4 2 1 9 0 5 9 7 0 9 0 0

Faxové číslo

0 3 2 3 2 3 6 1 5 9

E-mailová adresa

V L A S T A . J A N K E O V A @ Z F . C O M

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

10 . 02 . 2 022

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 0 9 1 0 5 7 2 0	6 8 5 4 4 9 0 0	
			4 0 5 6 0 8 2 0	3 4 4 6 6 2 6 6	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 7 5 2 1 7 5 9	2 7 0 8 7 0 9 5	
			4 0 4 3 4 6 6 4	1 7 3 2 7 9 8 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	9 5 3 6 5 3	7 9 3 0 6	
			8 7 4 3 4 7	5 6 7 0 1	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	7 5 4 4 6 9	3 7 3 8 1	
			7 1 7 0 8 8	4 2 5 9 6	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	1 5 9 1 3 4	1 8 7 5	
			1 5 7 2 5 9	6 6 0 9	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	4 0 0 5 0	4 0 0 5 0	
				7 4 9 6	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 6 5 6 8 1 0 6	2 7 0 0 7 7 8 9	
			3 9 5 6 0 3 1 7	1 7 2 7 1 2 8 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 1 0 7 1 1	3 6 9 2 0 2	
			4 1 5 0 9	1 2 3 4 4 3	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 8 4 0 3 0 8 6	1 5 4 7 3 0 6 0	
			3 2 9 3 0 0 2 6	6 6 3 0 2 7 4	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		9 6 9 8 2 1 3 6 5 8 8 7 8 2	3 1 0 9 4 3 1 3 8 8 7 0 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		8 0 5 6 0 9 6	8 0 5 6 0 9 6 1 0 0 4 5 2 5 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			8 3 6 1 1
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 9 9 3 9 4 6 0	2 9 8 1 3 3 0 4	
			1 2 6 1 5 6		1 5 6 6 1 2 7 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 0 1 0 9 1 7	7 8 8 4 7 6 1	
			1 2 6 1 5 6		5 5 3 5 4 6 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 5 0 8 1 5 6	5 4 0 9 5 1 0	
			9 8 6 4 6		3 7 1 5 7 3 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 7 4 6 5 7	4 7 4 6 5 7	
					7 1 9 2 0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 2 4 6 0 6	9 9 7 0 9 6	
			2 7 5 1 0		1 6 6 1 4 6 2
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 0 0 3 4 9 8	1 0 0 3 4 9 8	
					8 6 3 5 5
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 1 9 1 1 2 7 4	2 1 9 1 1 2 7 4	1 0 1 0 8 2 9 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 8 6 8 7 2 9 9	1 8 6 8 7 2 9 9	8 6 7 6 4 6 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	9 3 1 9 6 8 3	9 3 1 9 6 8 3	2 0 7 5 6 5 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 3 6 7 6 1 6	9 3 6 7 6 1 6	6 6 0 0 8 1 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 0 0 1 1 3 5	3 0 0 1 1 3 5	1 2 2 5 3 2 6
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 2 2 8 4 0	2 2 2 8 4 0	2 0 6 5 0 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 2 6 9	1 7 2 6 9	1 7 5 1 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 2 6 9	1 7 2 6 9	1 7 5 1 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 1 6 4 4 5 0 1	1 1 6 4 4 5 0 1	1 4 7 7 0 0 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	8 3 8 2 9 8 1	8 3 8 2 9 8 1	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 2 6 1 5 2 0	3 2 6 1 5 2 0	1 4 7 7 0 0 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 8 5 4 4 9 0 0	3 4 4 6 6 2 6 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 4 6 0 2 8 8 0 0	- 1 7 1 6 1 1 6 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 9 6 7 0 0 0 0	1 9 6 7 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 9 6 7 0 0 0 0	1 9 6 7 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 9 6 6 7 2 3	1 9 6 6 7 2 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 9 6 6 7 2 3	1 9 6 6 7 2 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 8 7 9 7 8 9 1	- 1 6 9 8 8 9 7 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/ - 429)	99	- 3 8 7 9 7 8 9 1	- 1 6 9 8 8 9 7 5
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 8 8 6 7 6 3 2	- 2 1 8 0 8 9 1 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 4 5 7 3 7 0 0	5 1 6 2 7 4 3 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 9 6 6 8	9 3 3 9 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 9 6 6 8	7 8 5 8 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		1 4 8 1 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	6 6 2 9 9 6	4 4 6 8 0 4
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	6 6 2 9 9 6	4 4 6 8 0 4
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 1 2 0 5 5 6 5 1	4 8 1 5 8 9 0 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 1 4 5 0 8 9 3	2 6 3 2 1 7 1 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 2 7 4 9 6 5 6	1 0 4 7 3 9 2 5
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 8 7 0 1 2 3 7	1 5 8 4 7 7 9 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	7 9 4 1 5 9 3 6	2 0 5 5 2 0 1 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 5 8 2 4 5	5 7 5 7 6 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 2 7 6 4 1	5 2 3 8 2 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 0 2 9 3 6	1 8 5 5 7 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 8 0 5 3 8 5	2 9 2 8 3 3 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 8 4 8 7 1	3 4 8 5 2 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 2 0 5 1 4	2 5 7 9 8 1 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 8 0 4 1 8 0 3	1 5 7 5 7 6 8 7 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 9 8 9 6 2 8 5	1 5 8 6 5 8 3 0 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 7 6 2 1	8 7 4 1 0 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	8 7 9 7 4 1 8 2	1 5 6 7 0 2 7 6 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 6 1 6 2 8	- 6 9 3 5 4 6
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 9 2 0 2 8	2 6 0 6 8 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 8 2 4 0 8 2	1 5 1 4 2 9 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 1 7 9 5 0 4 7 9	1 7 8 9 9 8 4 0 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		2 4 0 4 7 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 3 2 3 1 1 5 4	1 1 5 8 2 8 8 2 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	6 4 2 4 3	- 2 8 3 2 5 5
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 7 5 9 5 7 0 7	4 4 3 7 4 0 6 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 2 0 3 9 9 7 7	1 4 0 7 4 0 8 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 0 4 2 2 1 0	1 0 6 1 0 7 4 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 7 9 0 4 5 5	3 2 1 6 0 0 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 2 0 7 3 1 2	2 4 7 3 2 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 9 1	8 1 2 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 4 3 7 3 6 4	4 4 0 1 5 4 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 4 3 7 3 6 4	4 3 3 6 5 4 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		6 5 0 0 0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	8 0 4 5 9	1 1 2 1 0 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 0 1 1 8 4	2 4 2 4 3 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 2 8 0 5 4 1 9 4	- 2 0 3 4 0 1 0 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 1 3 1 1 0 9 2 9	- 3 2 7 6 7 8 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7 1 1 6 0 2	5 8 9 9 4 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 4 3 6	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 4 3 6	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 1 0 1 6 6	5 8 9 9 4 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 5 2 5 0 4 0	1 2 7 6 2 5 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 0 4 5 5 9	3 4 5 7 7 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	6 0 4 5 5 9	3 4 5 7 7 9
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	8 2 7 5 4 4	7 7 1 4 2 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	1 4 6 4 2	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	7 8 2 9 5	1 5 9 0 5 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 8 1 3 4 3 8	- 6 8 6 3 1 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 8 8 6 7 6 3 2	- 2 1 0 2 6 4 1 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		7 8 2 4 9 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		7 8 2 4 9 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 2 8 8 6 7 6 3 2	- 2 1 8 0 8 9 1 6

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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	465	582
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	422	532
počet vedúcich zamestnancov	10	9

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%
Spolu	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 2020:

Konatelia:

Theodor Bernhard Kaster od 19. októbra 2017 do 24. apríla 2020

Stephen Mark Batterbee od 8. decembra 2010 do 24. apríla 2020

Ing. Milan Šesták od 25. apríla 2020

Ing. Dušan Červený od 25. apríla 2020

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ing. Milan Šesták od 5. februára 2016 do 24. apríla 2020

Ján Pánik od 27. októbra 2006

Rudolf Danaj od 25. apríla 2020

Ing. Milan Šesták je oprávnený v rámci prokúry konať za spoločnosť samostatne. Ján Pánik a Rudolf Danaj sú oprávnení v rámci prokúry spoločnosť zastupovať a za ňu podpisovať vždy spoločne.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.10.2020

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 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 31.12.2020

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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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 zahŕňa 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. 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.

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) Záväzky

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

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový 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 nepotrebných rezerv 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 31.12.2020

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 31.12.2020

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		740 977	159 134			7 496		907 606
Prírastky						46 047		46 047
Úbytky								0
Presuny		13 493				-13 493		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	754 469	159 134	0	0	40 050	0	953 653
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		698 380	152 526					850 905
Prírastky		18 708	4 733					23 442
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	717 088	157 259	0	0	0	0	874 347
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	42 597	6 608	0	0	7 496	0	56 701
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 381	1 875	0	0	40 050	0	79 306

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	0	761 342	210 134			19 726		991 202
Prírastky			0			11 754		11 754
Úbytky		44 349	51 000					95 349
Presuny		23 984				-23 984		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	740 977	159 134	0	0	7 496	0	907 606
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	727 735	161 140					888 875
Prírastky		14 994	42 386					57 380
Úbytky		44 349	51 000					95 349
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	698 380	152 526	0	0	0	0	850 905
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	33 607	48 994	0	0	19 726	0	102 327
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 597	6 608	0	0	7 496	0	56 701

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

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 22 513 195 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2019 a 2020 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 31.12.2020

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 810	41 798 594			6 499 282	10 045 256	83 611	58 557 553
Prírastky			6 593 303				7 640 743		14 234 046
Úbytky			6 101 736			38 146		83 611	6 223 493
Presuny		279 900	6 112 926			3 237 077	-9 629 903		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	410 711	48 403 086	0	0	9 698 213	8 056 096	0	66 568 106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 368	35 168 319			6 045 579			41 221 266
Prírastky		34 141	3 863 443			516 348			4 413 932
Úbytky			6 101 736			38 146			6 139 882
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	41 509	32 930 026	0	0	6 523 782	0	0	39 495 317
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	123 442	6 630 275	0	0	388 703	10 045 256	83 611	17 271 287
Stav na konci účtovného obdobia	0	369 202	15 473 060	0	0	3 109 431	8 056 096	0	27 007 789

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 566	43 707 544			6 861 373	480 105	0	51 068 587
Prírastky							9 732 580	5 020 249	14 752 829
Úbytky		756	1 812 659			513 810		4 936 638	7 263 863
Presuny		112 000	-96 291			151 720	-167 429		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 810	41 798 594	0	0	6 499 282	10 045 256	83 611	58 557 553
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		213	33 369 748	0	0	5 800 012			39 169 973
Prírastky		7 155	3 611 230			759 377			4 377 762
Úbytky			1 812 659			513 810			2 326 469
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 368	35 168 319	0	0	6 045 579	0	0	41 221 266
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky						65 000			65 000
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	19 353	10 337 796	0	0	1 061 361	480 105	0	11 898 614
Stav na konci účtovného obdobia	0	123 442	6 630 275	0	0	388 704	10 045 256	83 611	17 271 288

K 31. decembru 2019 a 2020 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

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

Poistenie majetku

Majetok spoločnosti je poistený v rámci skupinovej poistnej zmluvy ZF so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. Táto poistná zmluva 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 prenajatú výrobnú halu.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavené k 31.12.2020

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	57 467	98 646	-57 467		98 646
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0
Výrobky	4 446	27 510	-4 446		27 510
Zásoby spolu	61 912	126 156	-61 912	0	126 156

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	2 400	0	-2 400		0
Pohľadávky spolu	2 400	0	-2 400	0	0

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2020 boli vo výške 9 319 683 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 395 149	972 467	9 367 616
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 285 192	34 491	9 319 683
Daňové pohľadávky a dotácie	3 001 135		3 001 135
Iné pohľadávky	222 840		222 840
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 904 316	1 006 958	21 911 274

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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	17 269	17 516
Spolu	17 269	17 516

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:	8 382 981	0
Quick Saving FCA	7 817 425	
R&D Renault	519 885	
R&D Daimler	45 671	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 261 520	1 477 000
Quick Saving FCA	1 322 575	
R&D Daimler	20 508	
R&D Renault	696 958	
KSR pohľadávka	351 480	
Letecká preprava Ducato	870 000	1 477 000
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-21 808 916
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Neuhrazená straty minulých rokov	-21 808 916
Spolu	-21 808 916

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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:	446 804	344 179	0	-127 987	662 996
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	0	335 000			335 000
Dlhodobá rezerva bonusy	0	9 179			9 179
Záručné opravy	446 804			-127 987	318 817
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 928 333	1 783 069	-1 963 363	-942 655	1 805 384
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	331 068	284 871	-331 068		284 871
Poradenské a auditorské služby	45 036	35 036	-45 036		35 036
Nevyfakturovaná doprava	170 409	256 048	-170 409		256 048
Nevyfakturované dodávky a služby	926 687	569 325	-926 687		569 325
Odmeny pracovníkov	119 755	186 849	-119 755		186 849
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	0	165 000			165 000
"Price givebacks"	462 850			-462 850	0
Záručné opravy	844 676	285 940	-342 555	-479 805	308 256
Rezerva na kontrolu kvality	0		0		0
Recall	27 853		-27 853		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	923 107	0	0	-476 303	446 804
Záručné opravy	923 107	0	0	-476 303	446 804
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 665 561	3 761 375	-2 597 452	-2 901 151	2 928 333
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	348 521	331 068	-348 521		331 068
Poradenské a auditorské služby	37 877	45 036	-37 877		45 036
Nevyfakturovaná doprava	90 854	170 409	-90 854		170 409
Nevyfakturované dodávky a služby	1 011 333	461 512	-546 158		926 687
Odmeny pracovníkov	376 353	119 755	-376 353		119 755
"Price givebacks"	1 058 677	1 902 850		-2 498 677	462 850
Záručné opravy	1 671 918	675 891	-1 100 659	-402 474	844 676
Rezerva na kontrolu kvality	0		0		0
Recall	70 030	54 855	-97 031		27 853

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2021. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2022 a neskôr.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	49 668	93 394
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	49 668	93 394
Krátkodobé záväzky spolu	112 055 651	48 158 902
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	110 724 302	46 282 493
Záväzky po lehote splatnosti	1 331 350	1 876 409

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2020 vo výške 12 749 655,61 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2020 v sume 79 415 936,16 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2019 vo výške 10 473 923,57 €. K 31.12.2019 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 20 552 015,65€.

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:	1 809 873	-2 565 452
odpočítateľné	27 009 664	17 371 388
zdaniteľné	28 819 536	14 805 936
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 185 638	4 020 337
odpočítateľné	3 813 867	4 572 523
zdaniteľné	628 229	552 186
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	45 622 103	25 408 218
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	10 629 699	5 641 252
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Iné		

Zostatok daňovej straty z roku 2018 a 2019 vo výške 18 803 413,93 € a daňová strata z roku 2020 vo výške 26 818 688,79 € 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 31.12.2020

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	78 583	105 379
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 965	55 042
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 965	55 042
Čerpanie sociálneho fondu	-67 880	-81 838
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 668	78 583

Majetok prenájatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	4 986	5 728
Výrobné a administratívne priestory	87 731	87 503
Počítače a kopírky	1 508	765
Vysokozdvížné vozíky	11 572	11 572
Zariadenie kuchyne	920	920

14. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

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			11 072 085	16 684 434		
Nemecko			746 626	2 408 142	1 550 161	8 402 741
Poľsko	23 744 121	35 017 272				
Španielsko	4 745 348	6 401 624	716 138	13 384 155		
Čína						
Česká Republika			25 808 222	29 812 154		10 201
Veľká Británia					12 252	2 787
USA						1 786 397
Brazília	3 302 955	6 510 495				
Belgicko				9 627 007		
Taliani			906 354			
Francúzsko			12 791 974	22 555 966		
Južná Korea			2 577 946			
Rumunsko				4 099 387		
Spolu	31 792 424	47 929 391	54 619 345	98 571 244	1 562 413	10 202 126

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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	474 657	71 920	415 881	402 737	-343 961
Výrobky	997 096	1 661 462	3 059 992	-664 366	-1 398 530
Spolu	1 471 753	1 733 382	3 475 873	-261 629	-1 742 491
Manká a škody	x	x	x		446 804
Reprezentačné	x	x	x		
Iné	x	x	x		602 141
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-261 629	-693 546

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 183 732	2 649 088
Predaj majetku	2 080	171 151
Refakturácie IC	673 831	946 447
Predaj odpad	176 449	206 860
Refaktúracia - COT	67 621	874 109
Refaktúracia (reklamácie, kartónové obaly, prestoje)	975 503	360 990
Príjmy z reklamácií	288 248	89 531
Finančné výnosy, z toho:	711 602	589 941
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>710 166</i>	<i>589 941</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	112 735	112 735
Úroky výnos	1 436	

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	87 974 182	156 702 761
Tržby za tovar	67 621	874 109
Čistý obrat celkom	88 041 803	157 576 870

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	37 595 707	44 374 061
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	45 036	45 036
Služby HQ	5 084 302	8 274 419
Náklady na vývoj	22 513 195	22 670 353
Licenčné poplatky a obchodná značka	2 105 712	5 595 818
Služby poskytované spriaznenými stranami	1 205 832	1 070 815
Kontrola kvality	244 244	188 664
Prenájom nehnuteľností	982 168	925 842
Doprava	636 202	284 071
Ostatný prenájom	284 621	201 901
Prenajatí pracovníci	500 146	397 343
IT a telekomunikačné služby	26 314	66 144
Projekty štartovacie náklady	2 111 337	1 182 056
Opravy a údržba	398 605	734 041
Cestovné	20 931	190 830
Reprezentačné	92 723	413 856
Ostatné	1 344 339	2 132 873
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	220 159	225 330
Manká a škody	-56 081	102 189
Zostatková cena predaného DHIM	80 459	112 104
Pokuty a penále	195 781	11 036
Finančné náklady, z toho:	1 525 038	1 276 257
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	827 544	771 420
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 808	24 808
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	697 495	504 838
Poistenie	64 408	146 388
Úroky	604 559	345 779
Bankové poplatky	28 528	12 671

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z	45 036	45 036
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	45 036	45 036

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ: 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO: 3 5 8 2 9 7 6 1

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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 neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		

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:	-28 867 632	x	x	-21 026 418	x	x
Teoretická daň	x	-6 062 203	21%	x	-4 415 548	21%
Daňovo neuznané náklady	6 737 827	1 414 944	21%	2 744 432	576 331	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 688 883	-984 665	21%	-4 093 234	-859 579	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-26 818 689	-5 631 925	21%	-22 375 221	-4 698 796	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x		21%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	782 498	0
Celková daň z príjmov	x	0		x	782 498	

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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
Kúpa	1	20 347 538	31 432 216
Predaj výrobkov	2	33 813 291	59 101 291
Poskytnuté služby	3	673 831	1 598 262
Licencie	5	2 105 712	5 595 818

16. 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	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	-16 988 975			-21 808 916	-38 797 891
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-21 808 916	-28 867 632		21 808 916	-28 867 632

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
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	-13 558 557			-3 430 418	-16 988 975
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 430 418	-21 808 916		3 430 418	-21 808 916

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2020 vo výške 28 867 632 € na účet neuhradenej straty.

V súvislosti s negatívnym vlastným imaním materská spoločnosť ZF Friedrichshafen AG zaslala garančný list, v ktorom deklaruje spoločnosti ZF Active Safety Slovakia s.r.o. finančnú podporu, tak aby zabezpečila jej likviditu a schopnosť splácať záväzky.

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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

Po 31. decembri 2020, nastali nasledovné udalosti, ktoré si vyžadujú úpravy alebo zverejnenie v účtovnej závierke, a to:

Zmeny vo výkone funkcie v rámci štatutárneho orgánu spoločnosti (konateľ):

Meno	Vznik funkcie	Zánik funkcie
Ján Pánik	14.6.2022	-
Ing. Milan Šesták	1.3.2020	14.6.2022
Dušan Červený	1.3.2020	14.6.2022

Zmeny vo výkone funkcie v rámci prokúry:

Meno	Vznik funkcie	Zánik funkcie
Ing. Rudolf Danaj	3.11.2022	-
Ing. Tomáš Herceg	16.7.2022	-
Rudolf Danaj	25.4.2020	2.11.2022
Ján Pánik	27.10.2020	15.7.2022

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o COVID-19 (coronavírus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery, neovplyvnil však schopnosť spoločnosti pokračovať v nepretržitej činnosti.

V súvislosti s prebiehajúcim konfliktom na Ukrajine, spoločnosť podrobne sleduje vývoj situácie a považuje tento konflikt za posúvajúcu udalosť nevyžadujúcu úpravy v tejto účtovnej závierke. Vedenie spoločnosti taktiež posúdilo potenciálne dopady aktuálnej situácie na svoju budúcu prevádzku a podnikanie a dospelo k záveru, že v nemá významný negatívny dopad na finančnú výkonnosť spoločnosti, ani na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2020

(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 (+/-)	-28 867 632	-21 026 418
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-6 094 677	529 819
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 437 364	4 378 930
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 (+/-)	-950 482	-2 334 735
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	61 843	-290 312
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 167 502	-1 457 738
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	604 559	345 779
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 (-)	-80 459	-112 104
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 (+/-)		
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	49 682 632	28 541 269
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 800 580	13 206 367
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	63 896 750	8 826 470
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 413 537	6 508 432
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.)	14 720 323	8 044 670
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 (-)	-604 559	-345 779
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.)	14 115 764	7 698 892
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		1 902 743
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.)	14 115 764	9 601 635
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-46 047	-11 753
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-14 072 044	-9 753 271
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 (+)	2 080	171 151
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.	nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
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.)	-14 116 011	-9 593 873
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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		
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 (+)		
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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-247	7 762
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	17 516	9 753
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 269	17 516
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 (+/-)	17 269	17 515