

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Výročná správa 2021

OBSAH

1. SPOLOČNOSŤ	3
HISTÓRIA	3
ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	3
PRODUKTOVÉ PORTFÓLIO	4
ZÁKAZNÍCI	4
2. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ	5
HLAVNÉ FINANČNÉ A PREVÁDZKOVÉ UKAZOVATELE	5
TRŽBY	6
SPOTREBA MATERIÁLU, ENERGIÍ, OSTATNÝCH NESKLADOVATEĽNÝCH DODÁVOK A SLUŽIEB	6
ĽUDSKÉ ZDROJE	7
INVESTÍCIE	7
AKTÍVA (MAJETOK)	8
PASÍVA (VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY)	8
SYSTÉM RIADENIA A CERTIFIKÁCIA	9
PROGNÓZA BUDÚCEHO VÝVOJA	9
VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU JE ZOSTAVENÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	9
Prílohy	9

1. Spoločnosť

História

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 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, sídlia obe v Holandsku.

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.

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

od 25. apríla 2020: konatelia – Ing. Milan Šesták ; Ing. Dušan Červený

Prokúra

od 25. apríla 2020: Ing. Rudolf Danaj

od 27. októbra 2006: Ján Pánik

Auditor Ernst & Young Slovakia, s. r. o., Žižkova 9, 811 02 Bratislava

Produktové Portfólio

ZF Active Safety Slovakia s.r.o. je súčasťou medzinárodnej skupiny ZF, ktorá patrí k najväčším svetovým dodávateľom v automobilovom priemysle, v rámci ZF patrí do Divízie Active Safety, ktorá vyvíja a vyrába aktívne bezpečnostné prvky (brzdové systémy a systémy posilňovania riadenia).

V Novom Meste nad Váhom spoločnosť zabezpečuje výrobu

- systémov posilňovania riadenia (TIER 1)
- elektromotorov pre systémy posilňovania riadenia (TIER 2)

Zákazníci

Hlavní zákazníci spoločnosti sú:

- automobilové skupiny Hyundai/Kia, Stellantis a Renault-Nissan
- sesterské závody v Czechowiciach a Bielsku Biala (Poľsko)

2. Podnikateľská Činnosť

Hlavné Finančné a Prevádzkové Ukazovatele

Výnosy z hospodárskej činnosti zaznamenali v rokoch 2019-2021 výrazný pokles oproti predchádzajúcim obdobiam, ktorý bol spôsobený

- ukončením výrobného programu pre Ford a Volvo (cyklický faktor, program skončil v roku 2019 po ôsmich rokoch – zmluvné obdobie)
- postupným utlmením výroby elektromotorov pre systémy posilňovania riadenia
- pandemiou, ktorá spôsobila krátkodobý pokles dopytu na následne sa preliala do problémov v dodávateľsko-logistických reťazcoch, čo malo za následok výrazne obmedzenie dodávok niektorých druhov komponentov, predovšetkým elektronických.

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2021 hodnotu 117,068 miliónov EUR, čo predstavovalo nárast o 30 % oproti úrovni roka 2020 (89,896 miliónov EUR). Nárast súvisel so zlepšením zdravotnej a následne ekonomickej situácie a nábehom nového výrobného programu pre skupinu Stellantis (nový TIER 1 zákazník).

V rokoch 2019-2021 spoločnosť vykázala významné straty, ktorú sú výsledkom

- poklesu výroby a predaja (faktory sú spomínané v odseku vyššie)
- materiállovej inflácie, ktorá nie je v plnej miere prenesená do finálnych cien
- nákladov spojených s vývojom a prípravou nových projektov

Tabuľka1 sumarizuje hlavné finančné a prevádzkové ukazovatele:

v tis. EUR	2019	2020	2021
Tržby z predaja vlastných výrobkov	156 703	87 974	108 057
Pridaná hodnota	-3 277	-13 111	-11 258
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-21 809	-28 868	-27 004
Rentabilita tržieb	-13,92%	-32,81%	-24,99%
Majetok spolu	34 466	68 545	72 175
Vlastné imanie	-17 161	-46 029	-72 729
Úvery voči spoločnostiam v skupine	20 552	79 416	117 695
Bankové úvery a výpožičky	0	0	0

Negatívne hospodárske výsledky a investície sú financované rastom úverov v skupine. V roku 2021 sa krátkodobý dlh transformoval na dlhodobý s pôžičkou 115 miliónov EUR splatnou jednorazovo v roku 2028.

Tržby

Tabuľka 3 zobrazuje tržby z predaja vlastných výrobkov podľa jednotlivých produktových segmentov:

v tis. EUR	2019	2020	2021
Elektromotory pre systémy posilňovania riadenia	47 929	31 792	29 222
Systémy posilňovania riadenia	108 774	56 182	78 835

Výroba a predaj elektromotorov pre systémy posilňovania riadenia je vo fáze postupného znižovania objemov (ukončenie bežiacich výrobných programov a outsourcing).

Výroba systémov posilňovania riadenia zaznamenala nárast (zvýšenie dodávok existujúcim zákazníkom a nábeh novej výroby pre Stellantis).

Spotreba, materiálu, energií, ostatných neskladovateľných dodávok a služieb

Nákupy materiálov, energií a služieb sa v roku 2021 vrátili na úroveň z roku 2019 z pohľadu podielu na Výnosoch z hospodárskej činnosti.

v tis. EUR	2019	2020	2021
Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok	115 829	63 231	85 069
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	73.0%	70.3%	72.7%
Služby	44 374	37 596	34 138
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	28.0%	41.8%	29.2%

Nákup služieb predstavoval hodnotu 34,138 mil. EUR, z čoho najvýznamnejšie položky predstavovali:

- Náklady na vývoj – 19,324 mil. EUR
- Prenájom pracovníkov – 1,040 mil. EUR
- Prenájom výrobných priestorov, strojov a ostaté – 1, 343 mil. EUR
- Opravy a údržba – 0,591 mil. EUR

Ľudské Zdroje

Spoločnosť mala k 31.12.2021 436 aktívnych kmeňových zamestnancov, čo je o 14 zamestnancov viac oproti rovnakému obdobiu minulého roka.

Priemerný počet aktívnych kmeňových zamestnancov v roku 2021 bol 463 je zamestnancov, čo je na úrovni roka 2020, kedy bol priemerný počet 465 zamestnancov.

Podiel osobných nákladov na výnosoch z hospodárskej činnosti bol v roku 2021 9,3%, čo je pokles o 3,1% oproti minulému roku.

V roku 2020 boli osobné náklady ovplyvnené mimoriadnou položkou vo výške 1,039 mil. EUR, ktorá pozostávala z odstupného pre zamestnancov v súvislosti so znižovaním výroby (0,539 mil. EUR) a z reštrukturalizačnej rezervy (0,5 mil. EUR) súvisiacej s utlmením výroby elektromotorov.

Tabuľka 4 zobrazuje vývoj a štruktúru osobných nákladov na zamestnancov počas obdobia 2019 - 2021:

v tis. EUR	2019	2020	2021
Mzdové náklady	10 611	8 042	7 878
Náklady na sociálne poistenie	3 216	2 790	2 747
Sociálne náklady	247	1 207	304
Osobné náklady celkom	14 074	12 040	10 929
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	8,9%	13,4%	9,3%

Investície

V roku 2021 Spoločnosť realizovala investície v celkovom objeme 2 445 136 EUR, ktoré súviseli hlavne s obstaraním výrobných liniek a nástrojov pre nové výrobné programy (skupina Stellanits – systémy posilňovania riadenia pre model Ducato a Promaster)

Aktíva (Majetok)

Tabuľka 5 vyjadruje štruktúru majetku v hodnotovom i percentuálnom vyjadrení:

v tis. EUR	2019		2020		2021	
SPOLU MAJETOK	34 466		68 545		72 175	
Neobežný majetok	17 328	50%	27 087	40%	25 858	36%
Dlhodobý hmotný majetok	17 271	100%	27 008	100%	25 793	100%
Obežný majetok	15 661	45%	29 813	43%	28 470	39%
Zásoby	5 536	35%	7 885	26%	9 795	34%
Pohľadávky	10 108	65%	21 911	74%	18 658	66%
Finančné účty	18	0%	17	0%	17	0%
Časové rozlíšenie	1 477	5%	11 645	17%	17 848	25%

Spoločnosť v roku 2021 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.

Pasíva (Vlastné imanie a Závazky)

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

Financovanie Spoločnosti je zabezpečené prostredníctvom In-House Banky materskej spoločnosti ZF Friedrichshafen AG, ktorá zabezpečuje úhradu záväzkov Spoločnosti prostredníctvom tzv. Cash Poolu (vo výkazoch vystupuje tento zdroj ako krátkodobé financovanie). Z tohoto dôvodu je Spoločnosť schopná uhrádzať všetky svoje záväzky v dohodnutých dobách splatnosti.

Výška krátkodobého úveru z materskej spoločnosti predstavovala k 31.12.2021 hodnotu 2,389 mil. EUR, čo je významný pokles oproti minulému roku. Je daný zmenou štruktúry financovania a s poskytnutím dlhodobého úveru vo výške 115 mil. EUR splatného jednorazovo v roku 2028, zostatok k 31.12.2021 vo výške 115,307 mil. EUR zahŕňal aj úrokové náklady 0,307 mil. EUR. Úroky z pôžičky sú splatné raz ročne v máji daného roka.

Závazky v skupine (finančné a obchodné) spolu s vlastným financovaním predstavovali hodnotu 54,608 mil. EUR k 31.12.2022, čo je 76% z hodnoty pasív.

System riadenia a certifikácia

Výroba a riadenie spoločnosti je v súlade so štandardami automobilového priemyslu. Spoločnosť je držiteľom certifikátu IATF 16949.

V environmentálnej oblasti sa spoločnosť riadia príslušnou environmentálnou legislatívou platnou v Slovenskej republike. Spoločnosť je držiteľom certifikátu ISO 14001.

Spoločnosť je certifikovaná aj pre oblasť energetického manažmentu, certifikát ISO 50001 a BOZP, certifikát 45001.

Prognóza budúceho vývoja

Spoločnosť má silné postavenie v skupine ZF v rámci výroby posilňovačov riadenia. Je hlavným európskym závodom pre výrobu systémov posilňovania riadenia typu Belt Drive a investičné plány potvrdzujú jej ďalší rozvoj. Pokles výroby v rokoch 2019-2021 bol spôsobený ukončením významných projektov, ktoré boli na konci svojho výrobného cyklu a dopadom pandémie.

V roku 2022 očakáva spoločnosť zhruba 30%-ný nárast výnosov z hospodárskej činnosti oproti roku 2021. V strednodobom horizonte (3-5 rokov) sa očakáva postupný rast k úrovniam z rokov 2017-2018, čiže na úroveň 250-350 mil. €

Ostatné informácie

Spoločnosť v roku 2021 nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie ani obchodné podiely.

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po dátume vykazovania, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných

dopadov na našu spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti. Do dátumu schválenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by mali významný dopad na finančnú situáciu alebo prevádzkovú činnosť našej spoločnosti.

Prílohy

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka

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 2021, 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 2021 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 auditorských 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 auditorské 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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 2021 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 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce od 0 1 2 0 2 0 obdobie do 1 2 2 0 2 0
IČO 3 5 8 2 9 7 6 1			
SK NACE 2 9 . 3 2 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ 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 č 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

**O k r e s n ý s ú d T r e n č í n , o d d i e l s . r . o . ,
v l o ž k a č . 1 4 1 5 6 / R**

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 2 / 3 2 3 6 1 5 0 0 3 2 / 3 2 3 6 1 5 9

E-mailová adresa

d u s a n . c e r v e n y @ z f . c o m

Zostavená dňa:

6/30/2022

Schválená dňa:

11/24/2022

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

Ján Pánik

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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 1 7 2 6 5 5 7 2	7 2 0 9 8 7 2 9	
				4 5 1 6 6 8 4 3	6 8 5 4 4 9 0 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		7 0 4 0 7 2 8 5	2 5 8 5 7 8 6 7	
				4 4 5 4 9 4 1 8	2 7 0 8 7 0 9 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		9 6 9 7 1 4	6 5 1 5 7	
				9 0 4 5 5 7	7 9 3 0 6	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		7 9 4 3 9 5	4 8 9 7 2	
				7 4 5 4 2 3	3 7 3 8 1	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		1 5 9 1 3 4		
				1 5 9 1 3 4	1 8 7 5	
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		1 6 1 8 5	1 6 1 8 5	
					4 0 0 5 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		6 9 4 3 7 5 7 1	2 5 7 9 2 7 1 0	
				4 3 6 4 4 8 6 1	2 7 0 0 7 7 8 9	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		4 6 5 2 5 2	3 7 0 1 8 1	
				9 5 0 7 1	3 6 9 2 0 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		5 7 3 6 6 4 6 1	2 0 2 6 8 7 1 2	
				3 7 0 9 7 7 4 9	1 5 4 7 3 0 6 0	



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
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	7 2 5 3 9 9 5 6 4 5 2 0 4 1	8 0 1 9 5 4	3 1 0 9 4 3 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 3 5 1 8 6 3	4 3 5 1 8 6 3	8 0 5 6 0 9 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
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			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 6 3 7 8

IČO 3 5 8 2 9 7 6 1



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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 9 0 1 0 6 4 0	2 8 3 9 3 2 1 5	
			6 1 7 4 2 5		2 9 8 1 3 3 0 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 0 2 7 7 4 1 0	9 7 9 4 5 5 2	
			4 8 2 8 5 8		7 8 8 4 7 6 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 3 0 5 1 4 9	7 8 3 8 6 0 5	
			4 6 6 5 4 4		5 4 0 9 5 1 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	5 3 9 3 1 1	5 3 9 3 1 1	
					4 7 4 6 5 7
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 3 0 2 4 6 8	1 2 8 6 1 5 4	
			1 6 3 1 4		9 9 7 0 9 6
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 3 0 4 8 2	1 3 0 4 8 2	
					1 0 0 3 4 9 8
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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.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	1 8 7 1 5 9 3 6	1 8 5 8 1 3 6 9	
			1 3 4 5 6 7	2 1 9 1 1 2 7 4	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 9 5 5 5 8 9	1 6 8 2 1 0 2 2	
			1 3 4 5 6 7	1 8 6 8 7 2 9 9	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 0 6 0 1 7 6	2 0 6 0 1 7 6	
				9 3 1 9 6 8 3	
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	1 4 8 9 5 4 1 3	1 4 7 6 0 8 4 6	
			1 3 4 5 6 7		9 3 6 7 6 1 6
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	1 3 7 7 2 9 0	1 3 7 7 2 9 0	
					3 0 0 1 1 3 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	3 0 2 6 8 4	3 0 2 6 8 4	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 0 3 7 3	8 0 3 7 3	
					2 2 2 8 4 0
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 podielu (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	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 2 9 4	1 7 2 9 4	
					1 7 2 6 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 2 9 4	1 7 2 9 4	
					1 7 2 6 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 7 8 4 7 6 4 7	1 7 8 4 7 6 4 7	
					1 1 6 4 4 5 0 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 4 9 5 1 3 9 8	1 4 9 5 1 3 9 8	
					8 3 8 2 9 8 2
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 8 9 6 2 4 9	2 8 9 6 2 4 9	
					3 2 6 1 5 2 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	7 2 0 9 8 7 2 9	6 8 5 4 4 9 0 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 7 2 7 2 9 2 6 8	- 4 6 0 2 8 8 0 0
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	3 0 3 1 1 4	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	3 0 3 1 1 4	
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	- 6 7 6 6 5 5 2 3	- 3 8 7 9 7 8 9 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 6 7 6 6 5 5 2 3	- 3 8 7 9 7 8 9 1
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 7 0 0 3 5 8 2	- 2 8 8 6 7 6 3 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 4 8 2 7 9 9 7	1 1 4 5 7 3 7 0 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 5 3 3 9 7 7 2	4 9 6 6 9
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	1 1 5 3 0 6 6 0 2	
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	3 3 1 7 0	4 9 6 6 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie 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	7 0 7 4 0 6	6 6 2 9 9 6
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	7 0 7 4 0 6	6 6 2 9 9 6
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 7 3 4 3 6 4 2	1 1 2 0 5 5 6 5 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 4 0 9 3 3 0 3	3 1 4 5 0 8 9 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 6 4 0 9 2 8	1 2 7 4 9 6 5 6
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 4 4 5 2 3 7 5	1 8 7 0 1 2 3 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 3 8 8 6 0 0	7 9 4 1 5 9 3 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 6 6 1 5 5	4 5 8 2 4 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 9 5 5 8 4	4 2 7 6 4 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		3 0 2 9 3 6
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 4 3 7 1 7 7	1 8 0 5 3 8 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 4 7 7 4 6	2 8 4 8 7 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 8 9 4 3 1	1 5 2 0 5 1 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/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 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 1 4 1 4 5 7 8 2	8 8 3 3 3 8 3 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 7 0 6 8 0 5 7	8 9 8 9 6 2 8 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 4 9 7 9 2 7	6 7 6 2 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 0 8 0 5 6 6 5 0	8 7 9 7 4 1 8 3
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	3 4 2 5 1 5	- 2 6 1 6 2 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 5 9 1 2 0 5	2 9 2 0 2 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 5 7 9 7 6 0	1 8 2 4 0 8 2
**	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 4 2 3 5 6 8 1 7	1 1 7 9 5 0 4 8 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 5 9 1 3 1 9	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 5 0 6 8 7 8 0	6 3 2 3 1 1 5 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	3 5 6 7 0 2	6 4 2 4 3
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 4 1 3 7 9 9 1	3 7 5 9 5 7 0 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 0 9 2 9 3 5 9	1 2 0 3 9 9 7 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7 8 7 7 7 4 5	8 0 4 2 2 1 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 7 4 7 3 5 2	2 7 9 0 4 5 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 0 4 2 6 2	1 2 0 7 3 1 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 7 9	3 9 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 6 9 7 8 2 7	4 4 3 7 3 6 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 6 9 7 8 2 7	4 4 3 7 3 6 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 9 7 0 8 1 8	8 0 4 5 9
I.	Opravné položky k pohrádkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 6 0 3 6 4 2	5 0 1 1 8 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 2 5 2 8 8 7 6 0	- 2 8 0 5 4 1 9 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 1 1 2 5 7 7 0 0	- 1 3 1 1 0 9 3 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 9 6 7 7 0	7 1 1 6 0 2
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	2 9 6 0 1 2	7 1 0 1 6 6
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	7 5 8	
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 9 5 4 1 9 1	1 5 2 5 0 3 9
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	1 5 1 8 0 9 5	6 0 4 5 5 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 5 1 8 0 9 5	6 0 4 5 5 9
O.	Kurzové straty (563)	52	3 4 3 6 0 5	8 2 7 5 4 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	7 2 6 0	1 4 6 4 2
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 5 2 3 1	7 8 2 9 4



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	- 1 6 5 7 4 2 1	- 8 1 3 4 3 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 6 9 4 6 1 8 1	- 2 8 8 6 7 6 3 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 7 4 0 1	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 7 4 0 1	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 2 7 0 0 3 5 8 2	- 2 8 8 6 7 6 3 2

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavené k 31.12.2021

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.

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	463	465
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	436	422
počet vedúcich zamestnancov	8	10

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 je spoločnosť súčasťou skupiny ZF. Konsolidovanú účtovnú skupinu za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen AG. 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 2021:

Konatelia:

Ing. Milan Šesták od 25. apríla 2020

Ing. Dušan Červený od 25. apríla 2020

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ján Pánik od 27. októbra 2006

Rudolf Danaj od 25. apríla 2020

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 31.12.2021

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 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.2.2022

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 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.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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) 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

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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávací 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. 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 nevymožiteľnosti 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.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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.

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.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Poznámky k individuálnej účtovnej závierke
Zostavenéj k 31.12.2021

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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		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	794 395	159 134	0	0	16 185	0	969 714
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		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	79 306
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 972	0	0	0	16 185	0	65 157

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavené k 31.12.2021

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	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	0	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

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 19 198 278 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2020 a 2021 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavené k 31.12.2021

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		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	7 253 995	4 351 863	0	69 437 571
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 509	32 930 026			6 523 782			39 495 317
Prírastky		53 563	4 208 065			405 990			4 667 618
Úbytky			105 342			477 731			583 073
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	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	370 181	20 333 712	0	0	736 954	4 351 863	0	25 792 710

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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		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	48 403 087	0	0	9 698 213	8 056 096	0	66 568 106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 368	35 168 319	0	0	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	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	15 473 061	0	0	3 109 431	8 056 096	0	27 007 789

K 31. decembru 2020 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 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 31.12.2021

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	98 646	466 544	-98 646		466 544
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0
Výrobky	27 510	16 314	-27 510		16 314
Zásoby spolu	126 156	482 858	-126 156	0	482 858

6. POHL'ADÁVKY

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	0	134 567	0		134 567
Pohľadávky spolu	0	134 567	0	0	134 567

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2021 boli vo výške 2 060 177 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 682 600	212 813	14 895 413
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 839 174	221 003	2 060 177
Daňové pohľadávky a dotácie	1 453 830		1 453 830
Iné pohľadávky	383 057		383 057
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 358 661	433 816	18 792 477

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	17 294	17 269
Spolu	17 294	17 269

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:	14 951 398	8 382 981
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	14 951 398	8 382 981
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 896 249	3 261 520
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	2 896 249	2 040 040
Iné		1 221 480
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-28 867 632
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Neuhradená straty minulých rokov	-28 867 632
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Úhrada straty minulých období	
Iné	
Spolu	-28 867 632

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:	662 996	53 589	-9 179	0	707 406
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	335 000		0		335 000
Dlhodobá rezerva bonusy	9 179	18 194	-9 179		18 194
Záručné opravy	318 817	35 395	0	0	354 212
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 805 385	1 607 531	-1 730 160	-245 578	1 437 177
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			0	165 000
Záručné opravy	308 257	703 562	-412 027	-245 578	354 214
	0		0		0
	0		0		0

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	1 783 070	-1 963 363	-942 655	1 805 385
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	331 068	284 871	-331 068		284 871
Poradeniské a auditorské služby	45 036	35 036	-45 036		35 036
Nevyfakturované dodávky a služby	1 097 096	825 373	-1 097 096		825 373
Odmeny pracovníkov	119 755	186 849	-119 755		186 849
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	0	165 000			165 000
Cenové vyrovnania	462 850			-462 850	0
Záručné opravy	844 676	285 941	-342 555	-479 805	308 257
Rezerva na kontrolu kvality	0		0		0
Recall	27 853		-27 853		0

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2022. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2023 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	115 339 773	49 668
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	115 339 773	49 668
Krátkodobé záväzky spolu	27 420 182	112 055 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27 206 490	110 724 301
Záväzky po lehote splatnosti	213 692	1 331 350

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

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 a dlhodobý záväzok 115 306 602 € predstavoval dlhodobý úver zo skupiny splatný v roku 2028. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2020 vo výške 12 749 655,61 €. K 31.12.2020 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 79 415 936,16€.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Poznámky k individuálnej účtovnej závierke
Zostavenej k 31.12.2021

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:	-411 294	1 809 873
odpočítateľné	25 240 442	27 009 664
zdaniteľné	24 829 148	28 819 536
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 099 198	3 185 638
odpočítateľné	2 346 944	3 813 867
zdaniteľné	247 746	628 229
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	51 015 784	45 622 103
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	11 067 774	10 629 699
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Iné		

Zostatok daňovej straty z roku 2018 a 2019 vo výške 12 198 609,53 €, daňová strata z roku 2020 vo výške 26 818 688,79 € a daňová strata za rok 2021 25 224 413,68 € 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
Zostavené k 31.12.2021

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	49 668	78 583
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 355	38 965
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 355	38 965
Čerpanie sociálneho fondu	-56 852	-67 880
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 171	49 668

Majetok prenášaný formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	4 803	4 986
Výrobné, skladové a administratívne priestory	89 165	87 731
Počítače a kopírky	842	1 508
Vysokozdvížné vozíky	12 093	11 572
Zariadenie kuchyne	920	920
Iné (regálový systém, sodomaty...)	1 399	0

V tabuľke sú uvádzané mesačné splátky nájomného

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			14 706 617	11 072 085		
Nemecko			591 762	746 626	107 647	1 550 161
Poľsko	24 843 784	23 744 121				
Španielsko	3 819 662	4 745 348	641 813	716 138		
Čína					2 658	
Česká Republika			34 364 076	25 808 222		
Veľká Británia					10 293	12 252
USA					34 584	
Brazília	134 715	3 302 955				
Belgicko						
Taliansko			14 837 179	906 354		
Francúzsko			13 635 181	12 791 974		
Južná Korea			57 954	2 577 946		
Rakúsko					268 725	
Spolu	28 798 161	31 792 424	78 834 582	54 619 345	423 908	1 562 413

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Poznámky k individuálnej účtovnej závierke
Zostavenej k 31.12.2021

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	539 311	474 657	71 920	64 654	402 737
Výrobky	1 302 468	997 096	1 661 462	305 372	-664 366
Spolu	1 841 779	1 471 753	1 733 382	370 026	-261 629
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	370 026	-261 629

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:	8 668 891	2 183 731
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	3 591 205	292 028
Predaj odpad	279 112	176 449
Refakturácia - Zákaznícke nástroje	2 497 927	67 621
Služby v skupine	675 475	673 831
Iné (refakturácie nákladov, COVID19 podpora ...)	1 625 172	973 802
Finančné výnosy, z toho:	296 770	711 602
Kurzové zisky, z toho:	296 011	710 166
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	265 562	112 735
Úroky výnos	0	1 436

Informácie o čistom obraťe

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	108 056 650	87 974 182
Tržby za tovar (zákaznícke nástroje)	2 497 927	67 621
Čistý obrat celkom	110 554 577	88 041 803

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Poznámky k individuálnej účtovnej závierke
Zostavenej k 31.12.2021

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	34 137 991	37 595 707
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	39 996	45 036
Služby HQ	5 604 629	5 084 302
Náklady na vývoj	19 323 656	22 513 195
Licenčné poplatky a obchodná značka	2 502 522	2 105 712
Služby poskytované spriaznenými stranami	672 488	1 205 832
Kontrola kvality	333 190	244 244
Prenájom nehnuteľnosti	990 114	982 168
Doprava	577 097	636 202
Ostatný prenájom	353 069	284 621
Prenajatí pracovníci	1 040 458	500 146
IT a telekomunikačné služby	28 067	26 314
Projekty štartovacie náklady	645 778	2 111 337
Opravy a údržba	591 534	398 605
Cestovné	4 080	20 931
Reprezentačné	95 519	92 723
Ostatné	1 335 795	1 344 339
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 574 460	581 643
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	2 970 818	80 459
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	972 177	260 157
Ostatné	631 465	241 027
Finančné náklady, z toho:	1 954 191	1 525 038
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>343 605</i>	<i>827 544</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	343 605	24 808
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 603 327	697 495
Poistenie	73 888	64 408
Úroky	1 518 095	604 559
Bankové poplatky	11 345	28 528

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Poznámky k individuálnej účtovnej závierke
Zostavené k 31.12.2021

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z	39 996	45 036
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	39 996	45 036

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:	-26 946 182	x	x	-28 867 632	x	x
Teoretická daň	x	-5 658 698	21%	x	-6 062 203	21%
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami	5 856 976	1 229 965	21%	6 737 827	1 414 944	21%
Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami	-4 135 208	-868 394	21%	-4 688 883	-984 665	21%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-25 224 414	-5 297 127	21%	-26 818 689	-5 631 925	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 31.12.2021

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 materiálu a tovarou	1	28 135 247	20 347 538
Predaj výrobkov	2	29 816 782	33 813 291
Poskytnuté služby	3	675 475	673 831
Licencie	5	2 502 522	2 105 712

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	-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

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	-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
Ostatné položky vlastného imania	0				0

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2021 vo výške 27 003 582 € 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 počas roku 2022.

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

Po 31. decembri 2021, 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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Ján Pánik

27.10.2020

15.7.2022

COVID-19:

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.

Vojna na Ukrajine:

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: 31.12.2021

(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 (+/-)	-26 946 182	-28 867 632
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	287 944	-6 094 677
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 697 827	4 437 364
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 (+/-)	44 410	-950 482
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	491 269	61 843
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 203 145	-10 167 502
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 518 095	604 559
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 (+/-)	-563 626	-80 459
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 (+/-)	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	-84 648 592	49 682 632
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 118 799	-11 800 580
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-85 500 898	63 896 750
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 266 493	-2 413 537
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.)	-111 306 830	14 720 323
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 518 095	-604 559
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.)	-112 824 924	14 115 764
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-57 401	
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.)	-112 882 325	14 115 764
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-46 047
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 958 696	-14 072 044
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 (+)	3 534 443	2 080
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.)	-2 424 252	-14 116 011
	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 (+)	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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	115 306 602	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	25	-247
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	17 269	17 516
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 294	17 269
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 (+/-)	17 294	17 269