

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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	347	416
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	321	385
počet vedúcich zamestnancov	8	8

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

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

Spoločnosť k 31.12.2023 vykazovala záväzok voči spoločníkovi ZF Friedrichshafen AG, Nemecko vo výške 160.000.000,- € na navýšenie základného imania, ktoré je zapísané od 01.03.2024 v Obchodnom registri SR vo výške 179.670.000,- €.

Konatelia:

Ján Pánik, vznik funkcie: 14.06.2022

Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ing. Tomáš Herceg, vznik funkcie: 16.07.2022

Ing. Rudolf Danaj, vznik funkcie: 25.04.2020

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú prokuristi vždy spoločne

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 06.10.2023

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 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 zahŕňajú 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 vo 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.

Spoločnosť sa v roku 2023 rozhodla pre pozastavenie daňových odpisov pre projekty HKMC, Ducato, XDD.

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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

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

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

h) Rezervy

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

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

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

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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 vykazuje 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 31.12.2023

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		781 928	159 134			27 030		968 092
Prírastky		19 607				14 260		33 867
Úbytky			5 634					5 634
Presuny						-14 916		-14 916
Stav na konci účtovného obdobia	0	801 535	153 500	0	0	26 374	0	981 409
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		759 024	159 134					918 158
Prírastky		20 638						20 638
Úbytky			5 634					5 634
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	779 662	153 500	0	0	0	0	933 162
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	22 904	0	0	0	27 030	0	49 934
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 873	0	0	0	26 374	0	48 247

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	794 395	159 134			16 185		969 714
Prírastky						10 845		10 845
Úbytky		12 467						12 467
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	781 928	159 134	0	0	27 030	0	968 092
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	745 423	159 134					904 557
Prírastky		26 068						26 068
Úbytky		12 467						12 467
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	759 024	159 134	0	0	0	0	918 158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 972	0	0	0	16 185	0	65 157
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 904	0	0	0	27 030	0	49 934

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 14 995 227,75 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2023 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 31.12.2023

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		481 775	59 795 764			7 087 171	5 453 189		72 817 899
Prírastky		10 491	579 004			269 598	12 843 381		13 702 474
Úbytky			127 079			420 310			547 389
Presuny			4 833 303			606 514	-5 409 353		30 464
Stav na konci účtovného obdobia	0	492 266	65 080 992	0	0	7 542 973	12 887 217	0	86 003 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 118	40 525 435			5 901 427			46 580 980
Prírastky		60 663	4 444 243			467 783			4 972 689
Úbytky			127 079			420 310			547 389
Presuny			8 445			7 102			15 547
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	214 781	44 851 044	0	0	5 956 002	0	0	51 021 827
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia						65 000			65 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	65 000	0	0	65 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	327 657	19 270 329	0	0	1 120 744	5 453 189	0	26 171 920
Stav na konci účtovného obdobia	0	277 485	20 229 948	0	0	1 521 971	12 887 217	0	34 916 620

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		465 252	57 366 461			7 253 996	4 351 863		69 437 572
Prírastky		10 593	402 548			198 735	4 211 699		4 823 575
Úbytky			616 578			826 670			1 443 248
Presuny		5 930	2 643 333			461 110	-3 110 373		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	481 775	59 795 764	0	0	7 087 171	5 453 189	0	72 817 899
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 072	37 032 749	0	0	6 452 041			43 579 862
Prírastky		59 046	4 109 264			276 056			4 444 366
Úbytky			616 578			826 670			1 443 248
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	154 118	40 525 435	0	0	5 901 427	0	0	46 580 980
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	370 180	20 333 712	0	0	736 955	4 351 863	0	25 792 710
Stav na konci účtovného obdobia	0	327 657	19 270 329	0	0	1 120 744	5 453 189	0	26 171 918

K 31. decembru 2023 a 2022 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

Spoločnosť v roku 2019 vytvorila opravnú položky 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 zahrňuje všetky riziká fyzickej straty alebo poškodenia majetku, prerušenie prevádzky, environmentálne riziká a škody voči tretím stranám spôsobené výrobkom alebo činnosťou. Toto poistenie zahrňuje aj prenajaté výrobné a skladové priestory.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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	358 684	342 986	-323 009		378 662
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	13 284	0	0		13 284
Výrobky	483	1 920	-483		1 920
Zásoby spolu	372 451	344 906	-323 492	0	393 866

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	19 270	21 775	-19 270		21 775
Pohľadávky spolu	19 270	21 775	-19 270	0	21 775

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

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	30 143 402	2 152 764	32 296 166
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 816 668		2 816 668
Daňové pohľadávky a dotácie	2 019 834		2 019 834
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	143 786 777		143 786 777
Iné pohľadávky	233 088		233 088
Krátkodobé pohľadávky spolu	178 999 769	2 152 764	181 152 533

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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	68 073	16 728
Spolu	68 073	16 728

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:	18 304 543	22 667 290
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 366 516	3 829 161
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	26 899 586
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Neuhradené straty minulých rokov	26 899 586
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Úhrada straty minulých období	
Iné	
Spolu	26 899 586

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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:	264 380	1 843 922	-264 380		1 843 922
Cenové rezervy	0	1 570 651	0		1 570 651
Dlhodobá rezerva bonusy	9 760	23 351	-9 760		23 351
Záručné opravy	254 620	249 920	-254 620	0	249 920
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 782 406	6 722 365	-6 782 407	0	6 722 365
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	240 167	277 375	-240 167		277 375
Poradenské a auditorské služby	59 392	48 392	-59 392		48 392
Nevyfakturované dodávky a služby	327 855	2 605 476	-327 855		2 605 476
Odmeny pracovníkov	93 594	105 924	-93 594		105 924
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	181 612	0	-181 612	0	0
Cenové rezervy	3 075 450	2 685 278	-3 075 450		2 685 278
Záručné opravy	254 618	249 920	-254 619		249 920
Rezerva na inflačné vyrovnanie s dodávateľmi	149 718	0	-149 718		0
Špecifická záručná rezerva	2 400 000	750 000	-2 400 000		750 000

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

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2024. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2025 a neskôr.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	155 202 842	157 805 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	155 202 842	157 805 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	198 963 754	30 578 958
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	198 469 534	30 130 968
Záväzky po lehote splatnosti	494 220	447 990

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2023 vo výške 9.343.583,- €. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2022 vo výške 10.999.604,- €.

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

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

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:	-11 466 318	-558 465
odpočítateľné	34 549 225	25 830 130
zdaniteľné	23 082 907	25 271 665
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 405 926	8 136 390
odpočítateľné	9 683 301	8 376 557
zdaniteľné	277 375	240 167
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	81 142 289	75 466 694
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	16 607 198	17 439 370
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Iné		

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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	15 706	33 171
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	186 878	43 685
Tvorba sociálneho fondu spolu	186 878	43 685
Čerpanie sociálneho fondu	-197 115	-61 149
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 469	15 706

Majetok prenanatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2023

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	8 104	7 357
Výrobné a administratívne priestory	95 147	93 570
Počítače a kopírky	833	834
Vysokozdvížne vozíky	15 319	18 243
Zariadenie kuchyne	0	0
Iné (regálový systém, sodomaty)	120	0

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby za vlastné výrobky

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	EPS Elektromotory EPP		Belt Drive systémy		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko			19 298 543	19 880 226		13 041
Nemecko			1 206 877	936 316	130 996	304 871
Poľsko	3 268 077	19 722 441	947 508		15 255	22 780
Španielsko	1 783	43 999	2 089 336	1 452 353		
Čína						937
Česká Republika			48 600 147	35 286 963		250
Veľká Británia			1 050		18 607	45 854
USA					135	173 547
Brazília						
Taliansko			71 507 228	45 621 209		
Francúzsko			40 688 609	26 083 315	5 965	
Maďarsko						3 976
Mexiko					27 701	14 294
Južná Korea			62 221	27 288	4 627	
Rakúsko	3 663 963	844 824			292 256	
Rumunsko			304 773	1 277 858		
India						442
Spolu	6 933 823	20 611 264	184 706 292	130 565 528	495 541	579 992

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok 31.12.2023	Konečný zostatok 31.12.2022	Začiatkový stav 01.01.2022	Bežné účtovné obdobie 31.12.2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2022
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	528 305	731 848	539 311	-203 543	205 822
Výrobky	656 320	782 288	1 286 154	-124 531	-519 697
Spolu	1 184 625	1 514 136	1 825 465	-328 074	-313 875

Ostatné Výnosy

Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 274 966	3 846 533
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	12 940	1 000
Predaj odpad	76 383	189 688
Refakturácia - Zákaznícke nástroje	1 076 978	181 700
Refakturácie IC (Skupinové služby)	1 082 395	3 266 588
Iné (refakturácia nákladov)	2 026 270	207 557
Finančné výnosy, z toho:	218 036	1 249 736
Kurzové zisky, z toho:	141 574	1 242 680
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	141 153	1 240 349
Úroky výnos	76 462	7 056

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	192 135 656	151 756 784
Tržby za tovar (Zákaznícke nástroje)	1 076 978	181 700
Čistý obrat celkom	193 212 634	151 938 484

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	32 827 859	32 181 692
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	68 392	44 000
Služby HQ	7 105 247	6 181 680
Náklady na vývoj	14 995 228	17 122 753
Licenčné poplatky a obchodná značka	3 827 723	3 181 038
Služby poskytované spriaznenými stranami	1 121 384	813 833
Kontrola kvality	132 953	175 413
Prenájom nehnuteľnosti	1 003 337	1 039 066
Doprava	535 804	595 053
Ostatný prenájom	293 038	297 103
Prenajati pracovníci	182 824	601 676
IT a telekomunikačné služby	27 197	27 524
Projekty štartovacie náklady	1 077 898	0
Opravy a údržba	620 085	550 902
Cestovné	61 690	30 969
Reprezentačné	61 456	140 571
Ostatné	1 713 603	1 380 111
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 783 710	494 944
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	0
Ostatné náklady súvisiace so záručnými rezervami	2 153 750	0
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	0	0
Ostatné	3 629 960	494 944

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

Finančné náklady, z toho:	7 861 812	6 336 328
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	153 061	1 533 429
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	153 061	1 533 429
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	7 708 751	4 802 899
Náklady na precenenie cenných papierov a derivátové operácie	165 958	481 056
Poistenie	7 416	86 554
Úroky	7 518 021	4 224 804
Bankové poplatky	17 356	10 485

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	68 392	44 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	68 392	44 000

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:	-23 911 669	x	x	-26 899 586	x	x
Teoretická daň	x	-5 021 450	21%	x	-5 648 913	21%
Daňovo neuznané náklady	20 820 593	4 372 325	21%	12 967 851	2 723 249	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-8 178 324	-1 717 448	21%	-3 898 051	-818 591	21%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-11 269 400	-2 366 574	21%	-17 829 787	-3 744 255	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 31.12.2023

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup komponentov	1	66 061 067	42 092 057
Predaj výrobkov	2	9 413 388	22 178 555
Poskytnuté služby	3	1 082 395	3 266 588
Licencie	5	3 827 723	3 181 038
Prijaté služby	1	25 492 361	24 185 800
Úver, pôžička (výnos)	8	76 462	7 056
Úver, pôžička (náklad)	8	7 511 586	4 224 804
Iný obchod (nákup majetku)	11	432 973	1 000

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-94 669 105			-26 899 586	-121 568 691
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-26 899 586	-23 911 669		26 899 586	-23 911 669
Ostatné položky vlastného imania	-96 473	-80 736			-177 209

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

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2023 vo výške 23 911 669 € na účet neuhradenej straty.

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-23 911 669	-26 899 586
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	17 770 063	-1 029 937
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 993 327	4 470 434
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 579 542	-443 025
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	23 919	-225 703
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 825 393	-8 648 805
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 518 021	4 224 804
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-76 462	-7 056
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-12 940	-1 000
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 (+/-)	-80 737	-399 587
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	-1 398 638	-145 398
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 723 409	-12 849 869
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 718 091	11 183 103
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 393 320	1 521 368
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-7 540 245	-28 074 922
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	76 462	7 056
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-7 514 048	-1 742 940
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.)	-14 977 830	-29 810 806
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
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.)	-14 977 830	-29 810 806
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-33 867	-10 845
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 702 474	-4 823 576
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 (+)	12 940	1 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	(+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-13 723 401	-4 833 421
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	28 752 577	34 643 661
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	160 000 000	34 643 661
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-141 125 640	
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 huteľného 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 (+)	9 878 217	
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	28 752 577	34 643 661
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	51 345	-566
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	16 728	17 294
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	68 073	16 728
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 (+/-)	68 073	16 728