

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Výročná správa 2023

# OBSAH

<b>1. SPOLOČNOSŤ</b>	<b>3</b>
HISTÓRIA	3
ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	3
PRODUKTOVÉ PORTFÓLIO	4
ZÁKAZNÍCI	4
<b>2. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ</b>	<b>5</b>
HĽAVNÉ FINANČNÉ A PREVÁDZKOVÉ UKAZOVATELE	5
TRŽBY	6
SPOTREBA MATERIÁLU, ENERGÍI, 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, sídliace 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 16.júla 2022:	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 14. júna 2022 konatelia – Ján Pánik

Prokúra

od 25. apríla 2020: Ing. Rudolf Danaj  
od 16. júla 2022: Ing. Tomáš Herceg

Audítor 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 Chasis Solutions, ktorá vyvíja a vyrába podvozkové prvky.

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
- sesterský závod Lebring (Rakúsko)

## 2. Podnikateľská činnosť

### *Hlavné Finančné a Prevádzkové Ukazovatele*

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2023 hodnotu 196,107 miliónov EUR, čo predstavovalo nárast o 26,29 % oproti úrovni roka 2022 (155,289 miliónov EUR). Nárast súvisel so zlepšením situácie v globálnych dodávateľských reťazcoch a zvýšením výroby pre spoločnosť Hyundai/KIA a Stellantis.

Napriek nárastu výnosov sa spoločnosti nepodarilo zlepšiť celkový hospodársky výsledok a dosiahla stratu vo výške 23,912 milióna EUR, ktorá je výsledkom

- nákladov spojených s vývojom a prípravou nových projektov
- nedostatočného využitia kapacít
- rastúcich nákladov na financovanie (úrokové náklady)

Tabuľka1 sumarizuje hlavné finančné a prevádzkové ukazovatele:

v tis. EUR	2021	2022	2023
Tržby z predaja vlastných výrobkov	108 057	151 757	192 136
Pridaná hodnota	-11 258	-9 876	2 488
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-27 004	-26 900	-23 912
Rentabilita tržieb	-24,99%	-17,73%	-12,45%
Majetok spolu	72 175	95 403	248 590
Vlastné imanie	-72 729	-100 028	-124 021
Úvery voči spoločnostiam v skupine	117 695	154 887	157 486
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 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.

## Tržby

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

v tis. EUR	2021	2022	2023
Elektromotory pre systémy posilňovania riadenia	29 222	24 894	7 429
Systémy posilňovania riadenia	78 835	126 862	184 706

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.

## Spotreba, materiálu, energií, ostatných neskladovateľných dodávok a služieb

Pomer Nákupu materiálov, energií a ostatných neskladovateľných dodávok k Výnosom z hospodárskej činnosti bol v roku 2023 ovplyvnený silne inflačným prostredím.

v tis. EUR	2021	2022	2023
Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok	85 069	129 674	156 783
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	72.7%	83.5%	79,95%
Služby	34 138	32 182	32 828
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	29.2%	20.7%	16,7%

Nákup služieb predstavoval hodnotu 32,828 mil. EUR, z čoho najvýznamnejšie položky predstavovali:

- Náklady na vývoj – 14,995 mil. EUR
- Prenájom pracovníkov – 0,183 mil. EUR
- Prenájom výrobných priestorov, strojov a ostatné – 1, 296 mil. EUR
- Opravy a údržba – 0,620 mil. EUR
- Licenčné poplatky – 3,828 mil. EUR
- Predvýrobné náklady – 1,078 mil. EUR

## Ľudské Zdroje

---

Spoločnosť mala k 31.12.2023 321 aktívnych kmeňových zamestnancov, čo je o 64 zamestnancov menej oproti rovnakému obdobiu minulého roka.

Priemerný počet aktívnych kmeňových zamestnancov v roku 2023 bol 347 zamestnancov, v roku 2022 bol priemerný počet 416 zamestnancov.

Podiel osobných nákladov na výnosy z hospodárskej činnosti v roku 2023 bol 5,8%, čo je pokles o 1,6% oproti minulému roku.

Tabuľka 4 zobrazuje vývoj a štruktúru osobných nákladov na zamestnancov počas obdobia 2021 - 2023:

v tis. EUR	2021	2022	2023
Mzdové náklady	7 878	8 403	8 124
Náklady na sociálne poistenie	2 747	2 860	2 887
Sociálne náklady	304	243	284
Osobné náklady celkom	10 929	11 506	11 295
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	9,3%	7,4%	5,8%

## Investície

---

V roku 2023 Spoločnosť realizovala investície v celkovom objeme 13 746 256 EUR, ktoré súviseli hlavne s obstaraním výrobných liniek a nástrojov pre nové výrobné programy.

## Aktíva (Majetok)

Tabuľka 5 vyjadruje štruktúru majetku v hodnotovom i percentuálnom vyjadrení:

v tis. EUR	2021		2022		2023	
SPOLU MAJETOK	72 175		95 403		248 590	
Neobežný majetok	25 858	36%	26 222	27%	34 965	14%
Dlhodobý hmotný majetok	25 793	100%	26 172	100%	34 917	100%
Obežný majetok	28 470	39%	42 685	45%	190 954	77%
Zásoby	9 795	34%	8 384	20%	9 755	5%
Pohľadávky	18 658	66%	34 284	80%	181 131	94%
Finančné účty	17	0%	17	0%	68	0%
Časové rozlíšenie	17 848	25%	26 496	28%	22 671	9%

Spoločnosť v roku 2023 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.

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

## Pasíva (Vlastné imanie a Záväzky)

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 formou tzv. Cash Poolingu (vo výkazoch vystupuje tento zdroj ako krátkodobé financovanie alebo pohľadávka voči materskej spoločnosti) a prostredníctvom dlhodobého úveru.

Spoločnosť k 31.12.2023 vykazovala dlhodobý úver vo výške 155 mil. EUR.

Záväzky v skupine (finančné a obchodné) spolu s vlastným financovaním (vlastné imanie) predstavovali hodnotu 202,809 mil. EUR k 31.12.2023, čo je 82% z hodnoty pasív.

## *Systém 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, dopadom pandémie a ekonomickej krízy.

V roku 2023 zaznamenala spoločnosť 26%-ný nárast výnosov z hospodárskej činnosti oproti roku 2022. V strednodobom horizonte (1-3 roky) sa očakáva postupný rast k úrovňam z rokov 2017-2018, čiže na úroveň 250-350 mil. €

## *Ostatné informácie*

---

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.  
Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie ani obchodné podiely.

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,- €.

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

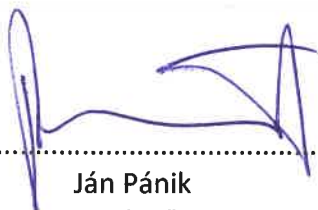
---

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

## Prílohy

---

Správa nezávislého audítora  
Účtovná zvierka  
Poznámky k individuálnej účtovnej zavierke  
Prehľad o peňažných tokoch



.....

Ján Pánik  
riaditeľ



.....

Dušan Červený  
finančný manažér

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi 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 2023, 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 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

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

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

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

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

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme 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 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 2023 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.

11. júla 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 podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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 <b>2 0 2 0 2 8 6 3 7 8</b>	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO <b>3 5 8 2 9 7 6 1</b>	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE <b>2 9 . 3 2 . 0</b>	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

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 U L I C 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 1 4 1 5 6 / R

Telefónne číslo

0 9 1 0 8 3 0 1 0 5

Faxové číslo

E-mailová adresa

D U S A N . C E R V E N Y @ Z F . C O M

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

1 7 . 0 7 . 2 0 2 4

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 0 1 0 2 5 8 8 3	2 4 8 5 9 0 2 5 3	
			5 2 4 3 5 6 3 0	9 5 4 0 2 8 3 5	
A.	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	8 6 9 8 4 8 5 6	3 4 9 6 4 8 6 7	
			5 2 0 1 9 9 8 9	2 6 2 2 1 8 5 2	
A.I.	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03	9 8 1 4 0 9	4 8 2 4 7	
			9 3 3 1 6 2	4 9 9 3 4	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	8 0 1 5 3 5	2 1 8 7 3	
			7 7 9 6 6 2	2 2 9 0 4	
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06	1 5 3 5 0 0	0	
			1 5 3 5 0 0		
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	2 6 3 7 4	2 6 3 7 4	
				2 7 0 3 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	8 6 0 0 3 4 4 7	3 4 9 1 6 6 2 0	
			5 1 0 8 6 8 2 7	2 6 1 7 1 9 1 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 9 2 2 6 6	2 7 7 4 8 5	
			2 1 4 7 8 1	3 2 7 6 5 7	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 5 0 8 0 9 9 2	2 0 1 6 4 9 4 8	
			4 4 9 1 6 0 4 4	1 9 2 0 5 3 2 9	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 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 5 4 2 9 7 3 5 9 5 6 0 0 2	1 5 8 6 9 7 1	1 1 8 5 7 4 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 8 8 7 2 1 6	1 2 8 8 7 2 1 6	5 4 5 3 1 8 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>21</b>			
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			



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
				Brutto - časť 1	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		3 2 2 9 6 1 6 6	3 2 2 7 4 3 9 1	
				2 1 7 7 5		2 8 8 8 6 8 0 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		1 4 3 7 8 6 7 7 7	1 4 3 7 8 6 7 7 7	
						2 6 6 1 1 3 7
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok 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		2 0 1 9 8 3 4	2 0 1 9 8 3 4	
						1 2 2 4 7 5 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		2 3 3 0 8 8	2 3 3 0 8 8	
						8 9 2 8 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



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

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 4 8 5 9 0 2 5 3	9 5 4 0 2 8 3 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 1 2 4 0 2 0 8 4 6	- 1 0 0 0 2 8 4 4 1
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 podiely (417A, 421A)	89		



Označenie 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	- 1 7 7 2 0 9	- 9 6 4 7 3
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 7 7 2 0 9	- 9 6 4 7 3
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 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	- 1 2 1 5 6 8 6 9 1	- 9 4 6 6 9 1 0 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 2 1 5 6 8 6 9 1	- 9 4 6 6 9 1 0 5
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 3 9 1 1 6 6 9	- 2 6 8 9 9 5 8 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 7 2 6 1 1 0 9 9	1 9 5 4 3 1 2 7 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 5 2 0 2 8 4 2	1 5 7 8 0 5 5 3 0
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 podielovej 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 5 5 0 0 0 0 0 0	1 5 7 4 8 1 8 6 4
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	5 4 6 9	1 5 7 0 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 9 7 3 7 3	2 4 1 4 0 0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		6 6 5 6 0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 7 5 2 4 7 2 4	- 4 2 1 6 8 6 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 3 9 1 1 6 6 9	- 2 6 8 9 9 5 8 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
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 3 9 1 1 6 6 9	- 2 6 8 9 9 5 8 6

**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%
<b>Spolu</b>	<b>19 670 000 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

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,- EUR na navýšenie základného imania, ktoré je zapísané od 01.03.2024 v Obchodnom registri SR vo výške 179 670 000,- EUR.

**Orgány spoločnosti:**

Konatelia a prokuristi Spoločnosti k 31. decembru 2023:

**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 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.

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

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom. 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

**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 vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

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

**k) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

**l) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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

**m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)**

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

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

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

**n) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

**o) Opravy chýb minulých účtovných období**

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

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie/práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		781 928	159 134			27 030		968 092
Prírastky						18 951		18 951
Úbytky			5 634					5 634
Presuny		19 607				-19 607		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	801 535	153 500	0	0	26 374	0	981 409
Oprávkový								
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
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie/práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
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
Oprávkový								
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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		481 775	59 795 764			7 087 171	5 453 189		72 817 899
Prírastky			571 954			276 649	12 878 702		13 727 305
Úbytky			127 079			414 678			541 757
Presuny		10 491	4 840 353			593 831	-5 444 675		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	492 266	65 080 992	0	0	7 542 973	12 887 216	0	86 003 446
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 118	40 525 435			5 901 427			46 580 980
Prírastky		60 663	4 444 537			467 489			4 972 689
Úbytky			118 928			412 914			531 842
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	214 781	44 851 044	0	0	5 956 002	0	0	51 021 827
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 000						65 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	65 000	0	0	0	0	0	65 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	327 657	19 205 329	0	0	1 185 743	5 453 189	0	26 171 918
Stav na konci účtovného obdobia	0	277 485	20 164 948	0	0	1 586 971	12 887 216	0	34 916 620
<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>									
Dlhodobý hmotný majetok	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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
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
<b>Oprávky</b>									
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
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 000						65 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	65 000	0	0	0	0	0	65 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	370 180	20 268 712	0	0	801 955	4 351 863	0	25 792 710
Stav na konci účtovného obdobia	0	327 657	19 205 329	0	0	1 185 744	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 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 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
<b>Zásoby spolu</b>	<b>372 451</b>	<b>344 906</b>	<b>-323 492</b>	<b>0</b>	<b>393 866</b>

**6. POHĽADÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	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
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>178 999 769</b>	<b>2 152 764</b>	<b>181 152 533</b>

**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
<b>Spolu</b>	<b>68 073</b>	<b>16 728</b>

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	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
<b>Účtovná strata</b>	26 899 586
<b>Preúčtovanie straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Neuhradené straty minulých rokov	26 899 586
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Úhrada straty minulých období	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>26 899 586</b>

**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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>264 380</b>	<b>1 581 248</b>	<b>2 994</b>		1 843 922
Cenové rezervy	0	1 570 651	0		1 570 651
Dlhodobá rezerva bonusu	9 760	10 597	2 994		23 351
Záručné opravy	254 620			-4 700	249 920
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>6 782 408</b>	<b>3 206 644</b>	<b>-1 616 686</b>	<b>-1 650 000</b>	6 722 367
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	240 167	133 275	-96 067		277 375
Poradenské a auditorské služby	59 392	36 400	-47 400		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	186 252	-576 424		2 685 278
Záručné opravy	254 620	139 317	-144 016		249 922
Rezerva na inflačné vyrovnanie s dodávateľmi	149 718	0	-149 718		0
Špecifická záručná rezerva	2 400 000			-1 650 000	750 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>707 406</b>	<b>9 760</b>	<b>-452 786</b>	<b>0</b>	<b>264 380</b>
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	335 000	0	-335 000		0
Dlhodobá rezerva bonusu	18 194	9 760	-18 194		9 760
Záručné opravy	354 212	0	-99 592		254 620
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 437 177</b>	<b>6 368 724</b>	<b>-1 023 490</b>	<b>0</b>	<b>6 782 408</b>
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
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>155 202 842</b>	<b>157 805 530</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	155 202 842	157 805 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>198 963 753</b>	<b>30 578 958</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	198 467 541	30 130 968
Záväzky po lehote splatnosti	496 212	447 990

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2023 vo výške 9 343 583,- EUR. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2022 vo výške 10 999 604,- EUR.

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

V roku 2021 sa krátkodobý dlh transformoval na dlhodobý formou úveru vo výške 115 000 000,- EUR splatným jednorazovo v roku 2028 a v roku 2022 došlo k navýšeniu dlhodobého úveru na úroveň 155 000 000,- EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 447 272</b>	<b>-558 465</b>
odpočítateľné	1 447 272	25 830 130
zdaniteľné		25 271 665
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>90 548 215</b>	<b>8 136 390</b>
odpočítateľné	90 548 215	8 376 557
zdaniteľné		240 167
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		<b>75 466 694</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>19 319 052</b>	<b>17 439 370</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné		

Zostatok daňovej straty z roku 2019 a 2020 vo výške 32 412 493,88 EUR a daňová strata z roku 2021 vo výške 25 224 413,68 EUR a daňová strata za rok 2022 vo výške 17 829 786,68 EUR 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
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	186 878	43 685
Čerpanie sociálneho fondu	-197 115	-61 149
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>5 469</b>	<b>15 706</b>

**Majetok prenajatý 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
Polsko	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
<b>Spolu</b>	<b>6 933 823</b>	<b>20 611 264</b>	<b>184 706 292</b>	<b>130 565 528</b>	<b>495 541</b>	<b>579 992</b>

**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	-124 532	-519 697
<b>Spolu</b>	<b>1 184 625</b>	<b>1 514 136</b>	<b>1 825 465</b>	<b>-328 075</b>	<b>-313 875</b>

**Ostatné Výnosy**

Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>4 274 967</b>	<b>3 846 533</b>
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	12 940	1 000
Predaj odpad	76 383	189 688
Refaktúracia - Zákaznícke nástroje	1 076 979	181 700
Refaktúracie IC (Skupinové služby)	1 082 395	3 266 588
Iné (refaktúracia nákladov)	2 026 270	207 557
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>337 088</b>	<b>1 249 736</b>
Kurzové zisky, z toho:	141 574	1 242 680
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	141 153	1 240 349
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	119 052	
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)	1 076 979	181 700
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>193 212 634</b>	<b>151 938 484</b>

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

Poznámky k individuálnej účtovnej zavierke

Zostavenej k 31.12.2023

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>32 827 859</b>	<b>32 181 692</b>
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
Prenajatí 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
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 783 710</b>	<b>494 944</b>
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
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>7 861 812</b>	<b>6 336 328</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<b>153 061</b>	<b>1 533 429</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	153 061	1 533 429
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>7 708 751</b>	<b>4 802 899</b>
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
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>68 392</b>	<b>44 000</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej zavierky	68 392	44 000

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

**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 nevykázanej odloženej daňovej 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	

**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

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2023

**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	-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 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	-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 EUR na účet neuhradenej straty.

**17. PREHLAD 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
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
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) (+/-)	17 779 978	-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 (+)	9915	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
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>	<b>-7 530 330</b>	<b>-28 074 922</b>
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>-14 967 915</b>	<b>-29 810 806</b>
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.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>-14 967 915</b>	<b>-29 810 806</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-18 951	-10 845
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 727 305	-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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného 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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-13 733 316</b>	<b>-4 833 421</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>	<b>28 752 577</b>	<b>34 643 661</b>
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 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 (+)	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 (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>28 752 577</b>	<b>34 643 661</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>51 345</b>	<b>-566</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>16 728</b>	<b>17 294</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>68 073</b>	<b>16 728</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>68 073</b>	<b>16 728</b>