

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Výročná správa 2024

OBSAH

1. SPOLOČNOSŤ	3
<hr/>	
HISTÓRIA	3
ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	3
PRODUKTOVÉ PORTFÓLIO	4
ZÁKAZNÍCI	4
2. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ	5
<hr/>	
HLAVNÉ FINANČNÉ A PREVÁDZKOVÉ UKAZOVATELE	5
TRŽBY	6
SPOTREBA MATERIÁLU, ENERGÍ, 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 €, ktorý bol od 01.03.2024 zvýšený na 179 670 000,- €

Štatutárny orgán

od 14. júna 2022 konatelia – Ján Pánik

Prokúra

od 25. apríla 2020
do 13. septembra 2024: 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 Kia, Hyundai, Renault, Stellantis
- sesterský závod Lebring (Rakúsko)

2. Podnikateľská Činnosť

Hlavné Finančné a Prevádzkové Ukazovatele

Výnosy z hospodárskej činnosti dosiahli v roku 2024 hodnotu 251,011 miliónov EUR, čo predstavovalo nárast o 27,99 % oproti úrovni roka 2023 (196,107 miliónov EUR). Nárast súvisel so začatím výroby v rámci nových výrobných programov pre zákazníkov Renault a Stellantis aj s medziročným zlepšením výroby a predaja v rámci už bežiacich výrobných programov.

V súvislosti s postupným rastom výnosov sa spoločnosti podarilo medziročne zlepšiť hospodársky výsledok, ale aj v roku 2024 dosiahla spoločnosť stratu, a to vo výške 9,686 milióna EUR. Strata je výsledkom nákladov spojených s vývojom a prípravou nových projektov a s ešte stále nie optimálnym využitím výrobných kapacít.

Tabuľka1 sumarizuje hlavné finančné a prevádzkové ukazovatele:

v tis. EUR	2022	2023	2024
Tržby z predaja vlastných výrobkov	151 757	192 136	241 312
Pridaná hodnota	-9 876	2 488	11 951
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-26 900	-23 912	-9 686
Rentabilita tržieb	-17,73%	-12,45%	-4,01%
Majetok spolu	95 403	248 590	283 621
Vlastné imanie	-100 028	-124 021	26 801
Úvery voči spoločnostiam v skupine	154 887	157 486	157 484
Bankové úvery a výpožičky	0	0	0

Z hľadiska stabilizácie finančnej pozície spoločnosti bolo v roku 2024 navýšenie základného imanie vo výške 160 mil. €.

Popri úveroch v skupine vo výške 157,484 m € (155 mil. € úvery a 2,484 mil. € záväzky z nesplatených úrokových nákladov – úroky sú platené raz ročne) vykazovala spoločnosť k 31.12.2024 finančnú pohľadávku v skupine vo výške 166,277 mil. €, čo bolo výsledkom navýšenia ZI.

Tržby

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

v tis. EUR	2022	2023	2024
Elektromotory pre systémy posilňovania riadenia	24 894	7 429	18 059
Systémy posilňovania riadenia	126 862	184 706	223 253

Výroba systémov posilňovania riadenia zaznamenala nárast a je hlavným výrobným programom spoločnosti.

Spotreba, materiálu, energií, ostatných neskladovateľných dodávok a služieb

Pomer Nákupu materiálov, energií a ostatných neskladovateľných dodávok k Výnosom z hospodárskej činnosti bol v roku 2024 bol medziročne stabilný.

v tis. EUR	2022	2023	2024
Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok	129 674	156 783	201 191
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	83,5%	79,95%	80,15%
Služby	32 182	32 828	33 670
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	20,7%	16,7%	13,4%

Nákup služieb predstavoval hodnotu 33,670 mil. EUR, z čoho najvýznamnejšie položky predstavovali:

- Náklady na vývoj – 10,610 mil. EUR
- Prenájom pracovníkov – 1,555 mil. EUR
- Prenájom výrobných priestorov, strojov a ostatné – 1, 385 mil. EUR
- Opravy a údržba – 0,653 mil. EUR
- Licenčné poplatky – 4,770 mil. EUR
- Predvýrobné náklady – 0,878 mil. EUR
- Preprava – 2,076 mil. EUR

Ludské Zdroje

Spoločnosť mala k 31.12.2024 301 aktívnych kmeňových zamestnancov, čo je o 20 zamestnancov menej oproti rovnakému obdobiu minulého roka.

Priemerný počet aktívnych kmeňových zamestnancov v roku 2024 bol 311 zamestnancov, v roku 2023 bol priemerný počet 347 zamestnancov.

Podiel osobných nákladov na výnosy z hospodárskej činnosti v roku 2024 bol 4,6%, čo je pokles o 1,2% oproti minulému roku.

Tabuľka 4 zobrazuje vývoj a štruktúru osobných nákladov na zamestnancov počas obdobia 2022 - 2024:

v tis. EUR	2022	2023	2024
Mzdové náklady	8 403	8 124	8 326
Náklady na sociálne poistenie	2 860	2 887	2 864
Sociálne náklady	243	284	339
Osobné náklady celkom	11 506	11 295	11 529
% k Výnosom z hospodárskej činnosti	7,4%	5,8%	4,6%

Investície

V roku 2024 Spoločnosť realizovala investície v celkovom objeme 9 723 780 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	2022		2023		2024	
SPOLU MAJETOK	95 403		248 590		283 621	
Neobežný majetok	26 222	27%	34 965	14%	39 315	14%
Dlhodobý hmotný majetok	26 172	100%	34 917	100%	39 300	100%
Obežný majetok	42 685	45%	190 954	77%	225 813	80%
Zásoby	8 384	20%	9 755	5%	15 630	7%
Pohľadávky	34 284	80%	181 131	94%	210 109	93%
Finančné účty	17	0%	68	0%	74	0%
Časové rozlíšenie	26 496	28%	22 671	9%	18 493	7%

Spoločnosť v roku 2024 realizovala svoju činnosť v prevádzkových a administratívnych priestoroch prenajatých od spoločnosti CTP formou operatívneho leasingu.

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

Pasíva (Vlastné imanie a 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.

v priebehu roka k navýšeniu ZI spoločnosti o 160 mil. €, čo stabilizovalo finančnú pozíciu spoločnosti.

Spoločnosť k 31.12.2024 vykazovala dlhodobé úvery vo výške 155 mil. EUR, pričom došlo a zároveň finančnú pohľadávku voči spoločnostiam v skupine vo výške 166,277 mil. €, ktorá je výsledkom navýšenia ZI.

Pozitívny peňažný tok z navýšenia ZI bude v prevažnej miere použitý na splácanie dlhodobých úverov.

System riadenia a certifikacia

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.

V roku 2024 zaznamenala spoločnosť 28%-ný nárast výnosov z hospodárskej činnosti oproti roku 2023 a postupne dochádza k rastu tržieb k hodnotám z rokov 2017-2018, čiže na úroveň blízku 300 mil. €

Ostatné informácie

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

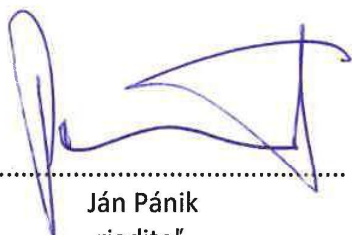
Spoločnosť k 31.12.2024 vykazovala navýšenie základného imania vo výške 160 000 000 EUR od spoločníka ZF Friedrichshafen AG, Nemecko, ktoré je zapísané od 01.03.2024 v Obchodnom registri SR v celkovej výške 179 670 000 EUR.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej zavierke.

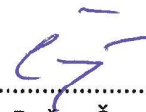
Prílohy

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



.....

Ján Pánik
riaditeľ



.....

Dušan Červený
finančný manažér

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi 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 2024, 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 2024 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, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



Shape the future
with confidence

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

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

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

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 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Shape the future
with confidence

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.

27. júna 2025
Bratislava, Slovenská republika

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Tomáš Přeček', is written over a faint, illegible stamp or watermark.

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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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 Ā B Ć D Ě 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 8 6 3 7 8	X riadna	malá	od 1	2 0 2 4
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2	2 0 2 4
3 5 8 2 9 7 6 1	priebežná	(vyznačí sa x)	od 1	2 0 2 3
SK NACE			do 1 2	2 0 2 3
2 9 . 3 2 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T R E N Č I A N S K A 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

Faxové číslo

0 9 1 1 3 9 1 0 2 3

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

2 6 . 0 6 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

0 2 . 0 7 . 2 0 2 5

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

Ján Pánik
konateľ spoločnosti (Executive Director)
ZF Active Safety Slovakia s.r.o.
Active Safety Systems/Steering Systems
Trenčianska ulica 257/16,
915 01 Nové Mesto nad Váhom, Slovakia

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



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	8 8 4 4 1 7 4 6 5 9 4 4 6 5	2 2 4 9 7 0 9	1 5 8 6 9 7 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 0 2 8 7 4 4	9 0 2 8 7 4 4	1 2 8 8 7 2 1 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 5 5 9 9	3 5 5 9 9	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	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	2 1 0 1 9 9 1 9 6	2 1 0 1 0 8 7 7 1	
			9 0 4 2 5	1 8 1 1 3 0 7 5 8	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 0 4 0 5 4 2 7	4 0 3 1 5 0 0 2	
			9 0 4 2 5	3 5 0 9 1 0 5 9	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 8 3 8 1 9 1	1 8 3 8 1 9 1	
				2 8 1 6 6 6 8	
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 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 8 5 6 7 2 3 6	3 8 4 7 6 8 1 1		
			9 0 4 2 5		3 2 2 7 4 3 9 1	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 6 6 2 7 7 1 9 9	1 6 6 2 7 7 1 9 9		
					1 4 3 7 8 6 7 7 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 9 1 2 2 8 4	2 9 1 2 2 8 4		
					2 0 1 9 8 3 4	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	3 1 3 9 1 0	3 1 3 9 1 0		
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 9 0 3 7 6	2 9 0 3 7 6		
					2 3 3 0 8 8	
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 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 3 8 6 0	7 3 8 6 0	6 8 0 7 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 3 8 6 0	7 3 8 6 0	6 8 0 7 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 8 4 9 2 8 5 7	1 8 4 9 2 8 5 7	2 2 6 7 1 0 5 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 3 5 9 5 2 6 1	1 3 5 9 5 2 6 1	1 8 3 0 4 5 4 3
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 8 9 7 5 9 6	4 8 9 7 5 9 6	4 3 6 6 5 1 6
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
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 8 3 6 2 1 1 7 1	2 4 8 5 9 0 2 5 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 6 8 0 0 8 0 2	- 1 2 4 0 2 0 8 4 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 7 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 7 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	3 3 0 4 6 2	- 1 7 7 2 0 9
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	3 3 0 4 6 2	- 1 7 7 2 0 9
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 4 5 4 8 0 3 6 0	- 1 2 1 5 6 8 6 9 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 1 4 5 4 8 0 3 6 0	- 1 2 1 5 6 8 6 9 1
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	- 9 6 8 6 0 2 3	- 2 3 9 1 1 6 6 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 5 6 8 2 0 3 6 9	3 7 2 6 1 1 0 9 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 5 3 4 7 0 7 4	1 5 5 2 0 2 8 4 2
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 5 0 0 0 0 0 0
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	2 7 9 6	5 4 6 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	3 4 4 2 7 8	1 9 7 3 7 3
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 4 7 8 3 3 8	1 8 4 3 9 2 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 4 7 8 3 3 8	1 8 4 3 9 2 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 9 7 6 0 6 5 5	1 9 8 9 6 3 7 5 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 6 1 0 9 6 5 6	3 5 2 3 6 7 5 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 7 7 9 9 8 2 8	9 3 4 3 5 8 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	3 8 3 0 9 8 2 8	2 5 8 9 3 1 7 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 4 8 3 5 0 8	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 8 6 8 2 2	4 5 5 4 7 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 3 1 6 5 0	4 1 5 9 6 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 4 5 3 4 1	1 9 1 5 3 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		1 7 7 2 0 9
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 6 7 8	9 8 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 4 1 9 6 3 8	6 7 2 2 3 6 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 2 7 3 6 7	2 7 7 3 7 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 0 9 2 2 7 1	6 4 4 4 9 9 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140	2 2 8 1 4 6 6 4	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	2 5 1 0 1 0 7 9 5	1 9 6 1 0 6 6 2 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 3 0 8 8 3 7	1 0 7 6 9 7 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 4 1 3 1 1 6 7 3	1 9 2 1 3 5 6 5 6
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	2 4 5 5 6 6 9	- 3 2 8 0 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	9 6 6 6 6	1 2 9 4 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 8 3 7 9 5 0	3 1 8 5 0 4 8
**	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 5 8 1 8 2 6 5 2	2 1 2 4 9 3 5 7 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 2 5 5 5 2	7 8 8 2 3 8
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 0 1 1 9 1 2 1 1	1 5 6 7 8 3 4 8 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	7 3 8 8 0 6	2 1 4 1 5
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 3 6 6 9 7 4 6	3 2 8 2 7 8 5 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 5 2 8 8 8 4	1 1 2 9 5 0 4 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 3 2 5 5 8 7	8 1 2 4 3 3 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 8 6 3 8 2 6	2 8 8 6 7 9 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 3 9 4 7 1	2 8 3 9 1 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 8 1	4 9 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 2 8 5 3 1 1	4 9 9 3 3 2 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 2 8 5 3 1 1	4 9 9 3 3 2 7
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	8 7 8 7 5	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	6 8 6 5 1	2 5 0 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 0 8 6 1 3 5	5 7 8 1 2 0 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 7 1 7 1 8 5 7	- 1 6 3 8 6 9 4 5



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



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	- 2 5 1 0 3 2 6	- 7 5 2 4 7 2 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 9 6 8 2 1 8 3	- 2 3 9 1 1 6 6 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 8 4 0	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 8 4 0	
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	- 9 6 8 6 0 2 3	- 2 3 9 1 1 6 6 9

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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	311	347
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	301	321
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	179 670 000 EUR	100%	100%	0%
Spolu	179 670 000 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 31.12.2024 vykazovala navýšenie základného imania vo výške 160 000 000,- EUR od spoločníka ZF Friedrichshafen AG, Nemecko, 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 2024:

Konatelia:

Ján Pánik, vznik funkcie: 14.06.2022

Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ing. Tomáš Herceg, vznik funkcie: od 16.07.2022

Ing. Rudolf Danaj, vznik funkcie: od 25.04.2020 do 13.09.2024

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú prokuristi vždy spoločne

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17.07.2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 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 2024 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 31.12.2024

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti 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 súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

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

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

h) Rezervy

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

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

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

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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,
- možnosť 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 31.12.2024

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		801 535	153 500			26 374		981 409
Prírastky						-18 931		-18 931
Úbytky								0
Presuny		7 443				-7 443		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	808 978	153 500	0	0	0	0	962 478
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		779 662	153 500					933 162
Prírastky		13 588						13 588
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	793 250	153 500	0	0	0	0	946 750
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	21 873	0	0	0	26 374	0	48 247
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 728	0	0	0	0	0	15 728

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	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	0	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

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 10 609 659,83 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2024 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 31.12.2024

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		492 266	65 080 992			7 542 973	12 887 216	0	86 003 447
Prírastky			1 163 787			264	8 543 060	35 599	9 742 710
Úbytky			13 293 401						13 293 401
Presuny		26 712	11 073 884			1 300 936	-12 401 532		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	518 978	64 025 262	0	0	8 844 174	9 028 744	35 599	82 452 757
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		214 781	44 851 044			5 956 002			51 021 827
Prírastky		64 871	4 568 389			638 464			5 271 724
Úbytky			13 205 527						13 205 527
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	279 652	36 213 906	0	0	6 594 465	0	0	43 088 023
Opravné položky									
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
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	277 485	20 164 948	0	0	1 586 971	12 887 216	0	34 916 620
Stav na konci účtovného obdobia	0	239 326	27 746 356	0	0	2 249 709	9 028 744	35 599	39 299 734

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		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
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 118	40 525 435	0	0	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	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	65 000	0	0	0	0	0	65 000
Zostatková hodnota									
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

K 31. decembru 2024 a 2023 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 poisťovná 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 31.12.2024

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	378 662	1 425 610	-711 156		1 093 116
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	13 284	0	-13 284		0
Výrobky	1 920	69 308	-31 672		39 556
Zásoby spolu	393 866	1 494 918	-756 112	0	1 132 672

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	21 775	90 425	-21 775		90 425
Pohľadávky spolu	21 775	90 425	-21 775	0	90 425

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	36 852 932	1 714 303	38 567 236
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 838 191		1 838 191
Daňové pohľadávky a dotácie	2 912 284		2 912 284
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	166 277 199		166 277 199
Iné pohľadávky	290 376		290 376
Pohľ. z derivátových operácií	313 910		313 910
Krátkodobé pohľadávky spolu	208 484 892	1 714 303	210 199 196

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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	73 860	68 073
Spolu	73 860	68 073

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:	13 595 261	18 304 543
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 897 596	4 366 516
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	23 911 669
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Neuhradené straty minulých rokov	23 911 669
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Úhrada straty minulých období	
Iné	
Spolu	23 911 669

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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:	1 843 922	157 860	166 370		1 478 338
Cenové rezervy	1 570 651	-	-	352 743	1 217 909
Dlhodobá rezerva bonusy	23 351	-	-	4 331	19 020
Záručné opravy	249 920	157 860	166 370		241 409
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 722 367	6 521 027	3 900 657	1 923 098	7 419 638
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	277 375	247 613	197 621		327 367
Poradenské a auditorské služby	48 392	61 500	47 492	900	61 500
Nevyfakturované dodávky a služby	2 605 476	3 563 281	491 476		5 677 281
Odmeny pracovníkov	105 924	44 891	105 924		44 891
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	-	-	-	-	-
Cenové rezervy	2 685 278	-	2 511 224		174 054
Contract Liability	-	893 136			893 136
Záručné opravy	249 922	241 409	249 922		241 409
Rezerva na inflačné vyrovnanie s dodávateľmi	-	-	-		-
Špecifická záručná rezerva	750 000		297 000	453 000	-

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	264 380	1 581 248	2 994	-4 700	1 843 922
Cenové rezervy	0	1 570 651	0		1 570 651
Dlhodobá rezerva bonusy	9 760	10 597	2 994		23 351
Záručné opravy	254 620	0	0	-4 700	249 920
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 782 408	3 206 644	-1 616 686	-1 650 000	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
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	0	0	-1 650 000	750 000

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2025. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2026.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	155 347 074	155 202 842
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	155 347 074	155 202 842
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	69 760 655	198 963 753
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	69 760 655	198 467 541
Záväzky po lehote splatnosti	0	496 212

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2024 vo výške 27 799 828,- EUR. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2023 vo výške 9 343 583,- 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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 772 577	1 451 516
odpočítateľné	4 772 577	1 451 516
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 300 797	9 405 926
odpočítateľné	12 300 797	9 405 926
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	73 386 698	81 142 289
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Spolu	90 460 072	91 999 731

Názov položky	2024	2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Zostatok daňovej straty z roku 2020 vo výške 26 818 689 EUR, daňová strata z roku 2021 vo výške 25 224 413,68 EUR, daňová strata za rok 2022 vo výške 17 829 786,68 EUR a daňová strata za rok 2023 vo výške 11 269 400 EUR zostáva na odpočet v ďalších zdaňovacích obdobiach. Spoločnosť sa rozhodla v roku 2024 umoriť straty z roku 2020 vo výške 1 938 145 EUR a z roku 2021 vo výške 1 938 145 EUR

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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	5 469	15 706
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	90 976	186 878
Tvorba sociálneho fondu spolu	90 976	186 878
Čerpanie sociálneho fondu	-93 650	-197 115
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 796	5 469

Majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2024

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	11 415	8 104
Výrobné a administratívne priestory	95 861	95 147
Počítače a kopírky	455	833
Vysokozdvížne vozíky	19 524	15 319
Zariadenie kuchyne	0	0
Iné (regálový systém, sodomaty)	110	120

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			34 459 148	19 298 543	19 669	
Nemecko			2 547 863	1 206 877	165 911	130 996
Poľsko	14 414	3 268 077	12 424 560	947 508	80 144	15 255
Španielsko		1 783	20 506	2 089 336		
Čína	1 050 111		5 980		3 301	
Česká Republika			48 092 729	48 600 147		
Veľká Británia				1 050	1 627	18 607
USA	1 116 010				4 581	135
Taliansko			74 015 767	71 507 228		
Francúzsko			51 401 700	40 688 609		5 965
Mexiko						27 701
Južná Korea			63 507	62 221	19 936	4 627
Rakúsko	15 582 920	3 663 963				292 256
Rumunsko			221 289	304 773		
Spolu	17 763 455	6 933 823	223 253 049	184 706 292	295 169	495 541

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok 31.12.2024	Konečný zostatok 31.12.2023	Začiatkový stav 01.01.2023	Bežné účtovné obdobie 31.12.2024	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2023
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 069 921	528 305	731 848	528 332	-203 543
Výrobky	2 546 021	656 320	782 288	1 927 337	-124 532
Spolu	3 615 942	1 184 625	1 514 136	2 455 669	-328 075

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:	7 243 453	4 274 967
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	96 666	12 940
Predaj odpad	135 244	76 383
Refakturácia - Zákaznícke nástroje	4 308 837	1 076 979
Refakturácie IC (Skupinové služby)	1 344 177	1 082 395
Iné (refakturácia nákladov)	1 358 529	2 026 270
Finančné výnosy, z toho:	5 205 330	337 088
Kurzové zisky	156 537	141 574
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	178 388	119 052
Úroky výnos	4 870 405	76 462

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	241 311 673	192 135 656
Tržby za tovar (Zákaznícke nástroje)	4 308 837	1 076 979
Čistý obrat celkom	245 620 510	193 212 634

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	33 669 746	32 827 859
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	61 500	68 392
Služby HQ	7 439 868	7 105 247
Náklady na vývoj	10 609 660	14 995 228
Licenčné poplatky a obchodná značka	4 770 257	3 827 723
Služby poskytované spriaznenými stranami	1 142 268	1 121 384
Kontrola kvality	804 473	132 953
Prenájom nehnuteľnosti	1 105 935	1 003 337
Doprava	2 075 999	535 804
Ostatný prenájom	350 910	293 038
Prenajati pracovníci	1 555 349	182 824
IT a telekomunikačné služby	29 988	27 197
IT náklady IC	951 816	0
Projekty štartovacie náklady	878 100	1 077 898
Opravy a údržba	653 144	620 085
Cestovné	45 104	61 690
Reprezentačné	25 463	61 456
Ostatné	1 169 912	1 713 603
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 242 661	5 783 710
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	87 875	0
Ostatné náklady súvisiace so záručnými rezervami	0	2 153 750
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	0	0
Ostatné	5 154 786	3 629 960

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

Finančné náklady, z toho:	7 715 656	7 861 812
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	276 820	153 061
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	276 820	153 061
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	7 438 836	7 708 751
Náklady na precenenie cenných papierov a derivátové operácie	187 709	165 958
Poistenie	14 344	7 416
Úroky	6 905 124	7 518 021
Fin. náklady Vineyard	302 979	0
Bankové poplatky	28 680	17 356

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	61 500	68 392
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	61 500	68 392

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:	-9 682 183	x	x	-23 911 669	x	x
Teoretická daň	x	-2 033 258	24%	x	-5 021 450	21%
Daňovo neuznané náklady	21 342 244	4 481 871	24%	20 820 593	4 372 325	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 783 771	-1 634 592	24%	-8 178 324	-1 717 448	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	24%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	-3 876 290	-814 021	24%		0	21%
Iné		3 840	24%			21%
Spolu	0	0	24%	-11 269 400	-2 366 574	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	24%	x	0	21%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	3 840		x	0	

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2024

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	82 705 985	66 061 067
Predaj výrobkov	2	20 539 758	9 413 388
Poskytnuté služby	3	1 344 177	1 082 395
Licencie	5	4 770 257	3 827 723
Prijaté služby	1	19 482 978	25 492 361
Úver, pôžička (výnos)	8	4 870 352	76 462
Úver, pôžička (náklad)	8	6 892 908	7 511 586
Iný obchod (nákup majetku)	11	1 228 918	432 973

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	160 000 000			179 670 000
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	-121 568 691			-23 911 669	-145 480 361
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-23 911 669	-9 682 183		23 911 669	-9 682 183
Ostatné položky vlastného imania	-177 209	-507 671	1 015 341		330 461

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	-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

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2024 vo výške 9 682 183 EUR 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 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2024

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Údaj	Skutočnosť v EUR		
			Bežné účtovné	Minulé účtovné	
			obdobie	obdobie	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti					
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(súčet účtov z triedy 60 až 67 - súčet účtov z triedy 50 až 57) r. 27 + r. 55 v Účtovnej závierke (riadky Výkazu ziskov a strát)	- 9 682 183	-23 911 669	
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	súčtový riadok	12 741 962	17 779 978	
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	"+ (551/AE)	5 285 311	4 993 327	
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 (+)	551/AE + 543/AE + 549/AE	87 875	9915	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	"+ (557) / - (657)	-	0	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	KZ - ZZ r. 119 a r. 120	- 365 585	1 579 542	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	"+ (505, 547, 553, 565) "- (61x/xxx) "- (Obrat MD 19x/AE) "- (Obrat MD 291/AE) "- (Obrat MD 391/AE)	807 457	23 919	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(KZ - ZZ 381, 382, 385) * (-1) + (KZ-ZZ 383, 384)	4 178 202	3 825 393	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	"-(66x)	-	-	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	"+(562)	7 208 103	7 518 021	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	"-(662)	- 4 870 405	-76 462	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	"-(663/AE)	-	-	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	"+(563/AE)	-	-	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(641 - 541) + (661 - 561)	- 96 666	-12 940	
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 (+/-)	Na základe posúdenia užívateľa. Pripadne ručne zadať: - (505, 547, 553, 565) z riadku A.1.5	507 671	-80 737	
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	súčtový riadok	18 467 123	-1 398 638	
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(KZ - ZZ r.41 a 53) * (-1), bez účtov 341 a 481	- 6 556 241	-5 723 409	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(KZ - ZZ r.102 a 122, bez účtov 341 a 481) (KZ - ZZ 323)	31 636 895	5 718 091	
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	(KZ - ZZ r.34) * (-1)	- 6 613 531	-1 393 320	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	(KZ - ZZ r.66) * (-1)	-	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.)			súčtový riadok	21 526 902	-7 530 330
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	"+ (662/AE)	4 870 405	76 462	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	"- (562/AE)	- 7 210 431	-7 514 048	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	"+ (66x/AE)	-	-	
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	strana MD 364/AE	-	-	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)			súčtový riadok	19 186 876	-14 967 915
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	"- (Obrat MD 341/AE) "- (591/AE zrážková daň)	-	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.)	hlavný súčtový riadok	19 186 876	-14 967 915	
Peňažné toky z investičnej činnosti					
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	"- (obrat MD 041) "+/- (KZ - ZZ 051) Na základe posúdenia užívateľa.	18 930	-18 951	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	"- (obrat MD 042) "+/- (KZ - ZZ 052) Na základe posúdenia užívateľa.	- 9 742 710	-13 727 305	
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 (-)	"- (obrat MD 043) "- (obrat MD 06x) "+/- (KZ - ZZ 053) Na základe posúdenia užívateľa.	-	-	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	+ (641/AE)	-	-	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	+ (641/AE)	96 666	12 940	
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 (+)	"+ (661/AE)	-	-	

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	strana MD 479/AE alebo strana MD 066, 067 oproti účtom 221, 211		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	strana D 479/AE alebo strana D 066, 067 oproti účtom 221, 211		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	ručne zadané		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	ručne zadané		
B.11.	(+)	+ (662/AE)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	+ (66x/AE)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	ručne zadané		
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 (-)	ručne zadané		
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 (-)	strana MD 341/AE		
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.)	hlavný súčtový riadok	-	9 627 114
				-13 733 316
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	súčtový riadok		160 000 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)			160 000 000
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	súčtový riadok	-	169 553 974
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 (+)	KZ-ZZ 47* (*-1)		160 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-	22 490 422
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)			-141 125 640
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného 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 (+)			12 936 448
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 (-)		-	160 000 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-(562/AE)		-
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-(strana MD 364/AE)		-
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 (-)	-(strana MD 341/AE)		-
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	hlavný súčtový riadok	-	9 553 974
				28 752 577
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	hlavný súčtový riadok		5 787
				51 345
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		68 073	16 728
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		73 860	68 073
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	údaj z r.A.1.10 + A.1.11, výsledok sa uvádza opačným znamienkom		-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		73 860	68 073