

**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%
<b>Spolu</b>	<b>179 670 000 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 31.12.2024 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 zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo 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, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom. Účtovníctvo 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 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 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,
- 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 31.12.2024

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné 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
Oprávky								
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	Oceniteľné 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
Oprávky								
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	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		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 hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		481 775	59 795 764			7 087 171	5 453 189		72 817 899
Prírastky			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 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 31.12.2024

**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
<b>Zásoby spolu</b>	<b>393 866</b>	<b>1 494 918</b>	<b>-756 112</b>	<b>0</b>	<b>1 132 672</b>

**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
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>21 775</b>	<b>90 425</b>	<b>-21 775</b>	<b>0</b>	<b>90 425</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	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
Pohf. z derivátových operácií	313 910		313 910
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>208 484 892</b>	<b>1 714 303</b>	<b>210 199 196</b>

**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
<b>Spolu</b>	<b>73 860</b>	<b>68 073</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:	13 595 261	18 304 543
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 897 596	4 366 516
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy 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
<b>Preúčtovanie straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	
<b>Spolu</b>	<b>23 911 669</b>

**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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 843 922</b>	<b>157 860</b>	<b>-</b>	<b>166 370</b>	<b>1 478 338</b>
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
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>6 722 367</b>	<b>5 051 829</b>	<b>-</b>	<b>3 900 657</b>	<b>7 419 638</b>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	277 375	247 613	-	197 621	327 367
Poradenské a auditorské služby	48 392	61 500	-	47 492	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	249 920	241 409	-	249 920	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 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>	<b>-4 700</b>	<b>1 843 922</b>
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
<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>	<b>6 722 367</b>
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	-	249 920
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
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>155 347 074</b>	<b>155 202 842</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	155 347 074	155 202 842
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>69 760 655</b>	<b>198 963 753</b>
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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>4 772 577</b>	<b>1 451 516</b>
odpočítateľné	4 772 577	1 451 516
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>12 300 797</b>	<b>9 405 926</b>
odpočítateľné	12 300 797	9 405 926
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>73 386 698</b>	<b>81 142 289</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>90 460 072</b>	<b>91 999 731</b>

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 ZÁVAZKOKH 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
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>90 976</b>	<b>186 878</b>
Čerpanie sociálneho fondu	-93 650	-197 115
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 796</b>	<b>5 469</b>

**Majetok prenášaný 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
Taliano			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		
<b>Spolu</b>	<b>17 763 455</b>	<b>6 933 823</b>	<b>223 253 049</b>	<b>184 706 292</b>	<b>295 169</b>	<b>495 541</b>

**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
<b>Spolu</b>	<b>3 615 942</b>	<b>1 184 625</b>	<b>1 514 136</b>	<b>2 455 669</b>	<b>-328 075</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>7 243 453</b>	<b>4 274 967</b>
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
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>5 205 330</b>	<b>337 088</b>
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
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>245 620 510</b>	<b>193 212 634</b>

**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
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>33 669 746</b>	<b>32 827 859</b>
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
Prenajatí 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
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 242 661</b>	<b>5 783 710</b>
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

<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>7 715 656</b>	<b>7 861 812</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<b>276 820</b>	<b>153 061</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	276 820	153 061
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>7 438 836</b>	<b>7 708 751</b>
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
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>61 500</b>	<b>68 392</b>
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 nevykázaných odložených daňových 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	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 (+/-)	- 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) (+/-)	12 741 962	17 779 978
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	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 (+)	87 875	9915
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	- 365 585	1 579 542
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	807 457	23 919
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 178 202	3 825 393
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 208 103	7 518 021
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 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 (-)	-	-
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 (+/-)	- 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 (+/-)	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	18 467 123	-1 398 638
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 6 556 241	-5 723 409
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	31 636 895	5 718 091
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 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 (-/+)	-	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>21 526 902</b>	<b>-7 530 330</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	4 870 405	76 462
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	- 7 210 431	-7 514 048
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>19 186 876</b>	<b>-14 967 915</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>19 186 876</b>	<b>-14 967 915</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	18 930	-18 951
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 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 (-)	-	-
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	(+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-</b>	<b>9 627 114</b>
			<b>-13 733 316</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	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	-	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 (+)		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 (-)		
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 (+)	12 936 448	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 (-)	-	160 000 000
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>-</b>	<b>9 553 974</b>
			<b>28 752 577</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>5 787</b>	<b>51 345</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>68 073</b>	<b>16 728</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zoľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>73 860</b>	<b>68 073</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-</b>	<b>-</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>73 860</b>	<b>68 073</b>