

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ZF SACHS Slovakia, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 16. novembra 1999. Dňa 30. novembra 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sa, vložka 10131/T. Spoločnosť sídli v Trnave, Strojárska 2, Slovenská republika, identifikačné číslo 36234621.

V roku 2013 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Zápis prokúry – od 1. júla 2013 boli ako prokuristi zapísaní Ing. Miroslav Daniš a Dr. Dietmar Weigt.

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti od 15.08.2013 je:

Vývoj, výroba a odbyt komponentov a modulov hnacieho ústrojenstva pre motorové vozidlá a koľajové vozidlá, ako aj pre výrobu strojov a zariadení

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 382	1 342
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 395	1 312
počet vedúcich zamestnancov	14	14

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

Akcionár	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	18 436 000	100	100	
Spolu	18 436 000	100	100	

Spoločnosť je súčasťou skupiny ZF. Materskou spoločnosťou spoločnosti je ZF FRIEDRICHSHAFEN AG a materskou spoločnosťou celej skupiny je ZF FRIEDRICHSHAFEN AG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF FRIEDRICHSHAFEN AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Friedrichshafen, Graf-von-Soden-Platz 1, Nemecko.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo

Predseda: Peter Doll
Člen: Ing. Peter Fajna
Člen: Rainer Worttmann

Dozorná rada

Predseda: Lutz Manfred Leimbach
Člen: Ing. Marián Dičér, PhD.
Člen: Joachim Schmidt

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

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 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. júna 2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, s výnimkou zmeny ocenenia zásob vlastnej výroby.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

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
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	3	33%	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	1	100%	Jednorazový odpis pri zaradení

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.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný 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 hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33,3	3%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6-10	10-16,67%	lineárna
Dopravné prostriedky	7	14,29%	lineárna
Inventár	7-13	7,69-14,29%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	2	50%	lineárna

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

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania 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 nakupovaných zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú oceňované výrobnými nákladmi. Výrobné náklady zahŕňajú priame materiálové náklady, priame aj nepriame osobné náklady, náklady na energie, odpisy a opravy strojov a tiež náklady na plánovanie a riadenie výroby, výrobnú logistiku a skladovanie.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

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) Záväzky

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.

Podmienené záväzky nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

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, 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. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako ostatné kapitálové fondy.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond.

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.

m) Lízing

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 odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 205 858				1 912		1 207 770
Prírastky		17 951				3 910		21 861
Úbytky								
Presuny		1 912				-1 912		
Stav na konci účtovného obdobia		1 225 721				3 910		1 229 631
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 176 512						1 176 512
Prírastky		21 628						21 628
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 198 140						1 198 140
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 346				1 912		31 258
Stav na konci účtovného obdobia		27 581				3 910		31 491

Poznámky Úč POD 3 - 04
ZF SACHS Slovakia, a.s.

DIČ 2 0 2 0 1 6 4 7 0 7

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 179 550				1 472		1 181 022
Prírastky		33 792				1 481		35 273
Úbytky		8 525						8 525
Presuny		1 041				-1 041		
Stav na konci účtovného obdobia		1 205 858				1 912		1 207 770
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 164 861						1 164 861
Prírastky		20 176						20 176
Úbytky		8 525						8 525
Stav na konci účtovného obdobia		1 176 512						1 176 512
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 689				1 472		16 161
Stav na konci účtovného obdobia		29 346				1 912		31 258

Poznámky Úč POD 3 - 04
ZF SACHS Slovakia, a.s.

DIČ 2 0 2 0 1 6 4 7 0 7

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poznámky Úč POD 3 - 04

ZF SACHS Slovakia, a.s.

b) Dlhodobý hmotný majetok

DIČ 2 0 2 0 1 6 4 7 0 7

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	3 095 102	22 090 294	134 337 676			12 039 148	2 454 895	1 355 115	175 372 230
Prírastky		11 525	2 772 613			494 578	5 393 544	727 140	9 399 400
Úbytky		67 358	339 243			124 258			530 859
Presuny		79 155	3 558 298			91 700	-3 543 733	-185 420	
Stav na konci účtovného obdobia	3 095 102	22 113 616	140 329 344			12 501 168	4 304 706	1 896 835	184 240 771
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 124 213	105 470 657			11 406 817			125 001 687
Prírastky		781 083	10 661 585			624 834			12 067 502
Úbytky		15 157	331 582			123 020			469 759
Stav na konci účtovného obdobia		8 890 139	115 800 660			11 908 631			136 599 430
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 095 102	13 966 081	28 867 019			632 331	2 454 895	1 355 115	50 370 543
Stav na konci účtovného obdobia	3 095 102	13 223 477	24 528 684			592 537	4 304 706	1 896 835	47 641 341

Poznámky Úč POD 3 - 04

ZF SACHS Slovakia, a.s.

DIČ 2 0 2 0 1 6 4 7 0 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	3 095 102	21 876 858	129 310 513			11 924 993	3 458 838	699 296	170 365 600
Prírastky		119 360	3 094 185			530 672	2 293 987	867 335	6 905 539
Úbytky			1 394 699			504 210			1 898 909
Presuny		94 076	3 327 677			87 693	-3 297 930	211 516	
Stav na konci účtovného obdobia	3 095 102	22 090 294	134 337 676			12 039 148	2 454 895	1 355 115	175 372 230
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 349 081	94 677 160			11 242 569			113 268 810
Prírastky		775 132	12 172 514			667 751			13 615 397
Úbytky			1 379 017			503 503			1 882 520
Stav na konci účtovného obdobia		8 124 213	105 470 657			11 406 817			125 001 687
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 095 102	14 527 777	34 633 353			682 424	3 458 838	699 296	57 096 790
Stav na konci účtovného obdobia	3 095 102	13 966 081	28 867 019			632 331	2 454 895	1 355 115	50 370 543

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz-SP, a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľných vecí, hnutelných vecí, zásob a prerušenie prevádzky na poistné riziká ako sú požiar, úder blesku, výbuch, pád lietadla, víchrica, krupobitie, povodeň, záplava, zemetrasenie, voda, krádež, vandalizmus, náraz vozidla, dym a pod. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 25 000 000 EUR (okrem krádeže, lúpeže a vandalizmu 2 000 000 EUR) pre jednu a každú poistnú udalosť. U novonadobudnutého majetku pre poistené riziká mimo víchrice, povodne a zemetrasenia je ročný limit plnenia 50 000 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu. U prerušenia prevádzky sú poistené stále náklady a ušlý zisk spoločnosti.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				500 000					500 000
Prírastky									
Úbytky				500 000					500 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				-					-
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				500 000					500 000
Stav na konci účtovného obdobia				-					-

Poznámky Úč POD 3 - 04

ZF SACHS Slovakia, a.s.

DIČ 2 0 2 0 1 6 4 7 0 7

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				2 000 000					2 000 000
Prírastky									
Úbytky				1 500 000					1 500 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				500 000					500 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				2 000 000					2000 000
Stav na konci účtovného obdobia				500 000					500 000

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Informácie k o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	500 000	-	-	500 000	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	500 000	-	-	500 000	-

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe očakávanej zmeny sortimentu, nadmernosti zásob pri zohľadnení ich plánovanej spotreby, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

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	4 189 976	-	230 662	-	3 959 314
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	853 177	-	110 624	-	742 553
Výrobky	-	50 717	-	-	50 717
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	5 053 153	50 717	341 286	-	4 752 584

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

6. POHLÁDÁVKY

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	-	5 525	-	-	5 525
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	-	5 525	-	-	5 525

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe inventarizácie pohľadávok, k pohľadávkam po lehote splatnosti dlhšej ako jeden rok v súlade s ustanoveniami § 20 Zákona č. 595/2003 z.Z. o dani z príjmov a k pohľadávkam voči spoločnostiam v konkurze.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 16 851 EUR a 34 803 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 144 204	2 411 008	21 555 212
Daňové pohľadávky a dotácie	3 866 852	-	3 866 852
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 011 056	2 411 008	25 422 064

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	-
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	500	186
Bežné bankové účty	41 086 336	28 205 233
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	41 086 836	28 205 419

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatrabanke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 70 000 EUR. K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 kontokorentný úver nebol čerpaný.

Ku krátkodobému finančnému majetku nebola v roku 2013 ani 2012 tvorená opravná položka.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	-

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:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	754 228	792 877
Poistné	9 951	11 142
Príspevky na náradie	557 451	746 428
Ostatné (nájomné)	186 826	35 307
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	40 888	48 846
Ostatné	40 888	48 846

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 18 436 akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8 019 199
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	8 004 932
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	14 267
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	8 019 199

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 278 576	3 150 498	3 536 811	144 840	3 747 423
Odchodné a jubileá	156 975	147 173	-	-	304 148
Záručné plnenia paušál	439 950	120 250	-	-	560 200
Záručné plnenia jednotlivé	144 840	-	-	144 840	-
Mzdy za dovolenku a odvody	600 611	423 933	600 611	-	423 933
Odmeny	2 027 296	2 164 142	2 027 296	-	2 164 142
Generálne opravy	908 904	295 000	908 904	-	295 000
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 829 509	345 467	-	-	4 174 976
Odchodné a jubileá	3 396 783	225 147	-	-	3 621 930
Záručné plnenia paušál	432 726	120 320	-	-	553 046

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 331 632	20 835 008	20 238 064	1 650 000	4 278 576
Odchodné a jubileá	403 312	-	246 337	-	156 975
Záručné plnenia paušál	442 950	-	3 000	-	439 950
Záručné plnenia jednotlivé	1 794 840	-	-	1 650 000	144 840
Mzdy za dovolenku a odvody	622 368	13 792 469	13 814 226	-	600 611
Odmeny	1 689 322	6 434 435	6 096 461	-	2 027 296
Generálne opravy	378 840	608 104	78 040	-	908 904
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 132 762	696 747	-	-	3 829 509
Odchodné a jubileá	2 708 163	688 620	-	-	3 396 783
Záručné plnenia paušál	424 599	8 127	-	-	432 726

Rezerva na záručné plnenia bude použitá na krytie záväzkov z garančných plnení zákazníkov. Rezerva na odchodné a jubileá bude použitá v súlade s ustanoveniami kolektívnej zmluvy. Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2014.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	822 994	1 442 632
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22 190 967	13 074 522
Krátkodobé záväzky spolu	23 013 961	14 517 154
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	495 980	870 452
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	495 980	870 452

Závázky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa spoločnosť nemá.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 1999 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 1999 - 2012, ktorá nebola v roku 2013 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 28 533 EUR k 31. decembru 2013.

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:	-9 305 566	-10 873 275
odpočítateľné	4 752 584	5 043 153
zdaniteľné	-14 058 150	-15 916 428
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 498 467	7 507 474
odpočítateľné	7 498 467	7 507 474
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	14 266	28 533
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Odložený daňový záväzok	394 423	767 572
Zmena odloženého daňového záväzku	-373 149	-57 142
Zaúčtovaná ako náklad	-373 149	-57 142

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 394 423 EUR. Efekt zmeny daňovej sadzby spolu činí -17 929 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	102 880	113 977
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	200 429	180 124
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	200 429	180 124
Čerpanie sociálneho fondu	201 752	191 221
Konečný zostatok sociálneho fondu	101 557	102 880

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 779 682	1 627 965
Príspevky na náradie od zákazníkov	1 779 682	1 627 965
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	897 965	368 904
Príspevky na náradie od zákazníkov	897 965	368 904

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne mesačne na základe splátkových kalendárov alebo faktúr počas doby trvania zmluvy o prenájme.

(v EUR)

Popis	Ukončenie	Výška nájomného v roku 2013	Výška nájomného v roku 2012	Obstarávacía cena
Stroje a zariadenia	2014 – 2018	1 365 665	1 448 714	5 778 739
Vysokozdvížne vozíky	2014 – 2016	114 773	66 433	426 633
Osobné autá	2014 – 2017	261 000	239 984	827 705
Spolu		1 741 438	1 755 131	7 033 077

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky, ani nevedie súdne spory. Spoločnosť v roku 2013 a 2012 taktiež nevykazuje podmienené záväzky ani podmienený majetok.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	3 142 994	4 133 622
Odpísané pohľadávky	16 851	34 803
Iné položky	-	-

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky, tovary, služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	1 729 135	1 246 023
Zahraničie	177 485 680	156 401 988
Spolu	179 214 815	157 648 011
Spojky	112 167 900	100 979 542
Meniče	65 850 632	55 952 013
Ostatné	1 196 283	716 456
Spolu	179 214 815	157 648 011

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9 179 604	8 249 725	4 918 979	929 879	3 330 746
Výrobky	4 990 906	3 650 226	2 830 007	1 340 680	820 219
Spolu	14 170 510	11 899 951	7 748 986	2 270 559	4 150 965
Tvorba opravnej položky	x	x	x	-	853 177
Použitie opravnej položky	x	x	x	-59 908	-885 269
Manká a škody	x	x	x	362 438	246 890
Prebytky	x	x	x	-70 761	-51 551
Iné	x	x	x	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 502 328	4 314 212

Aktivácia a iné výnosy

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	826 991	653 390
Aktivácia materiálu a tovaru	-	3 982
Aktivácia dlhodobého majetku	826 991	649 408
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 817 264	6 569 071
Predaj dlhodobého majetku	90 906	13 724
Predaj materiálu	2 824 988	2 850 596
Prebytky pri inventarizácii	133 147	135 957
Príspevky na náradie	1 065 086	1 623 878
Refundácie nákladov	678 653	691 835
Ostatné	1 024 484	1 253 081
Finančné výnosy, z toho:	41 363	118 616
Kurzové zisky, z toho:	27 384	42 755
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48	2 909
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	13 979	75 861
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
Ostatné	-	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	174 230 569	153 266 157
Tržby z predaja služieb	2 200 234	1 560 266
Tržby za tovar	2 784 012	2 821 588
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 871 264	6 569 071
Čistý obrat celkom	185 032 079	164 217 082

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23 263 442	17 584 007
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	42 900	47 800
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>21 450</i>	<i>23 900</i>
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	<i>21 450</i>	<i>23 900</i>
Opravy a údržba	6 433 629	6 044 515
Nájomné	2 971 137	2 945 229
kooperácia	3 815 446	3 144 014
Najatí pracovníci	3 170 605	1 634 854
Ostatné služby	6 829 725	3 767 595
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 076 671	6 579 881
Zostatková cena predaného majetku	65 006	4 574
Predaný materiál	233 644	225 284
Manká a škody	478 104	413 616
Transferové oceňovanie	11 479 000	4 918 000
Ostatné	820 917	1 018 407
Finančné náklady, z toho:	44 222	66 315
Kurzové straty, z toho:	28 262	36 886
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	611	-3 910
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	15 960	29 429
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-17 929	133 491
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

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:	5 876 842	x	x	10 330 315	x	x
Teoretická daň	x	1 351 673	23	x	1 962 760	19
Daňovo neuznané náklady	1 193 317	274 463	25	1 156 863	219 804	2
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 434	-790	0	-11 725	-2 228	0
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-14 267	-3 281	0	-14 267	-2 711	0
Zmena sadzby dane	-	-17 929	0	-	133 491	1
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	7 052 458	1 604 136	27	11 461 186	2 311 116	22
Splatná daň z príjmov	x	1 976 672	34	x	2 366 031	23
Odložená daň z príjmov	x	-373 148	-6	x	-57 142	-1
Vysporiadaná daň z príjmov	x	612	0	x	2 227	0
Celková daň z príjmov	x	1 604 136	27	x	2 311 116	22

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Neboli žiadne príjmy z titulu toho, že sú štatutárne orgány.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ZF Friedrichshafen	Kúpa 1	38 361 472	28 647 325
ZF Friedrichshafen	Predaj 2	82 039 710	67 312 090
ZF Friedrichshafen	záväzok	5 591 585	1 560 530
ZF Friedrichshafen	pohľadávka	4 632 685	3 044 731
ZF Friedrichshafen	Inhousebank	1 666 630	7 635 973

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Shanghai Sachs Powertrain	Kúpa 1	34 055	-
ZF Boge Elastmetall Slovakia	Kúpa 1	136 366	112 945
ZF do Brasil	Kúpa 1	244 972	252 063
ZF Japan	Kúpa 1	-	-
ZF Levice	Kúpa 1	59 118	31 512
ZF Oesterreich	Kúpa1	394	3 240
ZF Powertrain Mexico	Kúpa1	5 463	3 271
ZF Race Engineering	Kúpa 1	348	-
ZF Versicherungsvermittlung	Kúpa1	33 485	40 397
Spolu	Kúpa 1	514 201	443 248
Sachs Automotive Shanghai	Predaj 2	484 430	345 446
Shanghai Sachs Powertrain	Predaj 2	396 980	1 379
ZF Boge Elastmetall Slovakia	Predaj 2	427 964	68 343
ZF do Brasil	Predaj 2	2 734	4 477
ZF do Brasil – ZF Sachs Division	Predaj 2	119 555	55 050
ZF Levice	Predaj 2	688 414	573 448
ZF Powertrain Mexico	Predaj 2	221 119	17 489
ZF Sachs Automotive of America	Predaj 2	261	6 350
ZF Race Engineering	Predaj 2	123 886	129 092
ZF Sachs South Africa	Predaj 2	603 710	878 577
ZF Services North America	Predaj 2	27 673	46 593
ZF Trading Austria	Predaj 2	-	-
Spolu	Predaj 2	3 096 726	2 126 244

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Shanghai Sachs Powertrain	záväzok	16 805	-
ZF Boge Elastmetall Slovakia	záväzok	-2 096	10 883
ZF do Brasil	záväzok	227 426	-
ZF Japan	záväzok	-	-
ZF Levice	záväzok	17 789	14 245
ZF Oesterreich	záväzok	-	-
ZF Sachs Automotive Mexico	záväzok	-	-
ZF Sachs Automotive of America	záväzok	-	-
ZF Versicherungsvermittlung	záväzok	-	-
Spolu	záväzok	259 924	25 128
Sachs Automotive Shanghai	pohľadávka	130 767	-
Shanghai Sachs Powertrain	pohľadávka	274 045	-
ZF Boge Elastmetall Slovakia	pohľadávka	106 244	48 307
ZF do Brasil	pohľadávka	593	1 571
ZF do Brasil – ZF Sachs Division	pohľadávka	24 866	5 897
ZF Levice	pohľadávka	147 277	132 847
ZF Powertrain Mexico	pohľadávka	31 968	1 078
ZF Sachs Automotive of America	pohľadávka	262	-
ZF Race Engineering	pohľadávka	3 676	1 252
ZF Sachs South Africa	pohľadávka	7 074	177 922
ZF Services North America	pohľadávka	7 012	3 850
ZF Trading Austria	pohľadávka	-	-
Spolu	pohľadávka	733 784	372 724

18. 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	18 436 000	-	-	-	18 436 000
Ostatné kapitálové fondy	7 260 652	-	-	-	7 260 652
Zákonný rezervný fond	7 634 769	-	-	-	7 634 769
Štatutárne fondy a ostatné fondy	58 816 090	-	-	8 004 932	66 821 022
Neuhradená strata minulých rokov	-42 800	-	-	14 267	-28 533
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 019 199	4 272 706	-	- 8 019 199	4 272 706

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	18 436 000	-	-	-	18 436 000
Ostatné kapitálové fondy	7 260 652	-	-	-	7 260 652
Zákonný rezervný fond	7 131 987	-	-	502 782	7 634 769
Štatutárne fondy a ostatné fondy	54 305 319	-	-	4 510 771	58 816 090
Neuhradená strata minulých rokov	-57 067	-	-	14 267	-42 800
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 027 820	8 019 199	-	-5 027 820	8 019 199

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými kapitálovými vkladmi.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20. júna 2013 a 31. mája 2012 schválilo rozdelenie zisku/vyrovnanie straty za rok 2012 a 2011.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

Pokrytie umorenej daňovej straty 14 267 EUR

Ostatné fondy 4 258 439 EUR

Zisk na akciu predstavuje 231,76 EUR za rok 2013 a 434,97 EUR za rok 2012.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný priamou metódou.

	N Á Z O V P O L O Ž K Y	Č. r.	Skutočnosť v účtovnom období	Skutočnosť v predch. období
A.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI	1		
A.1	Príjmy z predaja tovaru (+)	2	3 786 691	3 690 492
A.2	Výdavky na nákup tovaru (-)	3	3 252 472	3 432 648
A.3	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	4	173 321 372	156 850 071
A.4	Príjmy z predaja služieb (+)	5	2 120 449	1 799 965
A.5	Výdavky na obstaranie materiálu a energie a ostat.nesklad.dodávok (-)	6	105 950 406	91 499 653
A.6	Výdavky na služby (-)	7	24 517 641	20 635 367
A.7	Výdavky na osobné náklady (-)	8	27 348 178	25 544 155
A.8	Výdavky na dane a poplatky s výnimkou na DP účt.jednotky (-)	9	-3 561 764	-3 560 401
A.9	Príjmy z predaja CP určených na predaj alebo obchodovanie (+)	10	-	-
A.10	Výdavky na nákup CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	11	-	-
A.11	Príjmy z uzatv.zmlúv kt.predmet.je právo urč.na predaj (+)	12	-	-
A.12	Výdavky z uzatv.zmlúv,kt.predmet.je právo urč.na predaj (-)	13	-	-
A.13	Príjmy z úverov od bánk na zabezp.hlavnej činnosti (+)	14	-	-
A.14	Výdavky na splác.úverov od bánk na zabezp.hl.činnosti (-)	15	-	-
A.15	Ostat.príjmy z prevádzkových činností (+)	16	13 693 567	5 123 771
A.16	Ostat.výdavky na prevádzkové činnosti (-)	17	10 916 743	18 793 793
A*	Peňažné toky z prev.činnosti (+/-) (súčet A1ažA16)	18	24 498 403	11 119 084
A.17	Prijaté úroky s výnimkou.úrokov týkaj.invest.činností (+)	19	3 436	13 246
A.18	Výdavky na zapl.úroky s výnimkou úrokov týk.finanč.činn. (-)	20	568	14
A.19	Príjmy z dividend a iných podiel.na zisku s výnim.inves.čin. (+)	21	-	-
A.20	Výdavky na vypl.dividendy a iné pod.na zisku,s výnim.finanč.čin.(-)	22	-	-
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A1ažA20)	23	24 501 271	11 132 316
A.21	Výdavky na daň z príjmov s výnim.tých,kt.idú do inv.a fin.činn. (-/+)	24	3 752 760	1 480 783
A.22	Príjmy mimor.charakt.vzťahujúce sa na prevádzk.činn. (+)	25	-	-
A.23	Výdavky mimor.charakt.vzťahujúce sa na prevádzk.čin. (-)	26	90 898	89 839
A***	Čisté peňažné toky z prevádzk. činnosti (súčet A1 až A23)	27	20 657 613	12 523 260

B.	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI	28		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	29	18 782	22 305
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	30	8 349 695	6 088 017
B.3	Výdavky na obstar.dlh.CP a podiel.v iných uč.jedn.s výnim.CP na (-)	31	-	-
B.4	Príjmy z predaja dlhodob.nehmotného majetku (+)	32	-	-
B.5	Príjmy z predaja dlhodob.hmotného majetku (+)	33	81 737	9 150
B.6	Príjmy z pred.dlh CP a pod.v iných UJ s výnim.CP urč.na predaj (+)	34	-	-
B.7	Výdavky na dlhod.pôžičky poskyt.UJ inej UJ v rámci konsolidácie (-)	35	-	-
B.8	Príjmy zo splácania dlhod.pôž.posk.UJ inej UJ v rámci konsol. (+)	36	500 000	1 500 000
B.9	Výdavky na dlhod.pôžičky poskyt.UJ tretím osobám (-)	37	-	-
B.10	Príjmy zo splácania dlh.pôžičiek poskyt.UJ tretím osobám (+)	38	-	-
B.11	Prijaté úroky s výnimkou tých, kt.sa začleňujú do prevádz.činn. (+)	40	10 544	62 615
B.12	Príjmy z dividend a iných podiel.na zisku s výnim.prev.čin. (+)	41	-	-
B.13	Výdavky súvis.s neobchod.derivátmi kt.sa neviažu na fin.čin. (-)	42	-	-
B.14	Príjmy súvisiace s neobchod.derivátmi kt.sa nev.na fin.čin. (+)	43	-	-
B.15	Výdavky na daň z príj., ak je ich možné začleniť do inv.činn. (-)	44	-	-
B.16	Príjmy mimor.charakt. vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	45	-	-
B.17	Výdavky mimor.charakt.vzťah.sa na invest.činnosť (-)	46	-	-
B.18	Ostatné príjmy vzťah.sa na invest.činnosť (+)	47	-	-
B.19	Ostatné výdavky vzťah.sa na invest.činnosť (-)	48	-	-
B*	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI (súčet B1 až B20)	49	-7 776 196	-4 538 557
C	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI	50		
C.1	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súč. C.1.1 až C.1.8)	51	-	-
C.1.1	1 Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	52	-	-
C.1.2	2 Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi (+)	53	-	-
C.1.3	3 Prijaté peňažné dary (+)	54	-	-
C.1.4	4 Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	55	-	-
C.1.5	5 Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúp.vlast.akcií a vl.obch.pod.(-)	56	-	-
C.1.6	6 Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených uč.jednotkou (-)	57	-	-
C.1.7	7 Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkom (-)	58	-	-
C.1.8	8 Výdavky z ďalších dôvodov kt. súvisia so zníž.VI (-)	59	-	-
C.2	Peňažné toky vznik. z dlhod. a krátkod. záväzkov	60	-	-

C.2.	1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	61	-	-
C.2.	2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov (-)	62	-	-
C.2.	3	Príjmy z úverov posk.bankou s výnim.úverov na zabezp.hlavnej čin.(+)	63	-	-
C.2.	4	Výdavky na splác.úverov posk.bankou s výnim.úver.hl.činn. (-)	64	-	-
C.2.	5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	65	-	-
C.2.	6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	66	-	-
C.2.	7	Výdavky na úhradu záväzku(predmet zml.o kúpe prenaj.veci) (-)	67	-	-
C.2.	8	Príjmy z ost.dlh.a krát.z väzkov z fin.činnosti (+)	69	-	-
C.2.	9	Výdavky na splácanie ost.dlh a krát.k.záväzkov z finanč.činnosti (-)	70	-	-
C.3		Výdavky na zaplatené úroky s výnim.úrok.z prevádz.činnosti (-)	71	-	-
C.4		Výdavky na vypl.dividendy a iné podiely na zisku mimo prevádz.čin. (-)	72	-	-
C.5		Výdavky súvis.s derivátmi s výnimkou obchodovateľných a investičných	73	-	-
C.6		Príjmy súvis.s derivátmi s výnim.obchodovateľných a investičných (+)	74	-	-
C.7		Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do fin.činn. (-)	75	-	-
C.8		Príjmy mimor.charakteru vzťahujúce sa na finan.činnosť (+)	76	-	-
C.9		Výdavky mimor.charakteru vzťahujúce sa na finan.činnosť (-)	77	-	-
C*		ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI (súčetC.1 až C.9)	78	-	-
D		Čisté zvýš. alebo zníž. peňaž. prostriedkov (+/-) (súč.A***+B*+C*)	82	12 881 417	7 984 703
E		Stav peňaž.prostriedkov na zač.účetového obdobia	83	28 205 419	20 220 716
F		Stav peňaž.prostriedkov na konci účt.obdobia pre zohľadnením kurz.rozdielov	84	41 086 836	28 205 419
G		Kurz.rozdiely na konci účt. obd.celkom (+/-)	79	-563	72
G.1		Kurz.strata na konci účt.obdobia (-)	80	611	4
G.2		Kurz.zisk na konci účt. obdobia (+)	81	48	76
.T.			85		
H		Zostatok peňažných prostriedkov na konci účt.obd.upravený o kurz.rozdiely	86	41 086 273	28 205 491

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.