

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ZF Slovakia, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 17. októbra 2006. Dňa 6. decembra 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel Sa, vložka 10622/T. Spoločnosť sídli v Trnave, Strojárska ul. 2, identifikačné číslo IČO 36 707 341.

Hlavným predmetom činnosti je:

- ☒ vývoj, výroba a odbyt komponentov a modulov podvozkového ústrojenstva pre motorové vozidlá a koľajové vozidlá, ako aj pre výrobu strojov a zariadení
- ☒ sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- ☒ obstarávanie služieb spojených so zabezpečovaním riadnej prevádzky nehnuteľnosti
- ☒ činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- ☒ 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	2 298	2 138
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2 528	2 130
počet vedúcich zamestnancov	16	16

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 Holding Austria GmbH	52 980 000	100	100	-
Spolu	52 980 000	100	100	-

Spoločnosť je súčasťou skupiny ZF. Materskou spoločnosťou spoločnosti je ZF Holding Austria GmbH, Schonauer Str. 5, Steyr 4400, Rakúska republika a materskou spoločnosťou celej skupiny je ZF Friedrichshafen AG, Graf von Soden Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen AG, Graf von Soden Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Predstavenstvo

Predseda:	Dr. H.c. Peter Doll
Člen:	Dr. Dietmar Weigt

Prokúra

Ing. Peter Ábel
Ing. Miroslav Daniš
Ing. Marián Dičér, PhD.
Sabine Irene Karcher
Ing. Jozef Martinovič
Rainer Worttmann

Dozorná rada

Predseda:	Christian Haedge
Člen:	Ing. Zuzana Zákopčanová
Člen:	Lutz Leimbach

Spoločnosť zastupujú navonok a podpisujú za ňu vždy ktoríkoľvek dvaja členovia predstavenstva spoločne. Ak v mene spoločnosti konajú prokuristi, konajú minimálne dvaja prokuristi spoločne.

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 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 13. júla 2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

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 spoločnosť nevytvára.

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	36 mesiacov	33%	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	v plnej hodnote v mesiaci zaradenia	100% v 1.mesiaci	-

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 spoločnosť nevytvára.

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	17-33,3 roka	3-6%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4-14 rokov	7-25%	lineárna
Dopravné prostriedky	6-8 rokov	12-16%	lineárna
Inventár	6 rokov	16%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	24 mesiacov	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, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

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. 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. Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote.

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.

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, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania.

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

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

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 neuznateľné 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 odpočítat' 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) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť získala v roku 2010 dotáciu z Recyklačného fondu v súvislosti s realizáciou projektu Regenerácie olejov podľa R9 v období rokov 2010–2014 v celkovej hodnote 16 939 EUR.

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

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	-	1 414 396	-	-	-	12 414	-	1 426 810
Prírastky	-	81 456	-	-	-	9 457	-	90 913
Úbytky	-	253 169	-	-	-	-	-	253 169
Presuny	-	12 414	-	-	-	-12 414	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 255 097	-	-	-	9 457	-	1 264 554
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 398 450	-	-	-	-	-	1 398 450
Prírastky	-	33 218	-	-	-	-	-	33 218
Úbytky	-	253 168	-	-	-	-	-	253 168
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 178 500	-	-	-	-	-	1 178 500
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	15 946	-	-	-	12 414	-	28 360
Stav na konci účtovného obdobia	-	76 597	-	-	-	9 457	-	86 054

oznámký Úč POD 3 – 01

Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	175 515	-	-	-	47 355	-	222 870
Prírastky	-	1 191 701	-	-	-	12 673	-	1 204 374
Úbytky	-	434	-	-	-	-	-	434
Presuny	-	47 614	-	-	-	-47 614	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 414 396	-	-	-	12 414	-	1 426 810
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	172 159	-	-	-	-	-	172 159
Prírastky	-	1 226 725	-	-	-	-	-	1 226 725
Úbytky	-	434	-	-	-	-	-	434
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 398 450	-	-	-	-	-	1 398 450
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	3 356	-	-	-	47 355	-	50 711
Stav na konci účtovného obdobia	-	15 946	-	-	-	12 414	-	28 360

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIČ 2022280414

IČO 36707341

ZF Slovakia, a.s.

b) Dlhodobý hmotný majetok

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	7 391 185	39 292 077	216 071 518	-	-	16 718 626	13 575 109	2 582 010	295 630 525
Prírastky	453 640	286 918	8 707 357	-	-	755 711	4 186 669	2 064 854	16 455 149
Úbytky	450 000	-	3 410 370	-	-	949 297	-	-	4 809 667
Presuny	35 300	342 597	13 930 655	-	-	354 581	-12 081 123	-2 582 010	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 430 125	39 921 592	235 299 160	-	-	16 879 621	5 680 655	2 064 854	307 276 007
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 032 102	169 135 894	-	-	15 675 380	-	-	197 843 376
Prírastky	-	1 386 096	17 855 134	-	-	1 110 256	-	-	20 351 486
Úbytky	-	-	3 372 338	-	-	946 800	-	-	4 319 138
Stav na konci účtovného obdobia	-	14 418 198	183 618 690	-	-	15 838 836	-	-	213 875 724
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 391 185	26 259 975	46 935 624	-	-	1 043 246	13 575 109	2 582 010	97 787 149
Stav na konci účtovného obdobia	7 430 125	25 503 394	51 680 470	-	-	1 040 785	5 680 655	2 064 854	93 400 283

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIČ 2022280414

IČO 36707341

F Slovakia, a.s.

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	446 432	17 275 402	58 149 218	-	-	3 373 594	2 309 639	689 192	82 243 477
Prírastky	6 995 771	22 161 729	152 480 377	-	-	13 359 845	13 276 096	6 715 237	214 989 055
Úbytky	51 018	341 707	945 121	-	-	264 161	-	-	1 602 007
Presuny	-	196 653	6 387 044	-	-	249 348	-2 010 626	-4 822 419	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 391 185	39 292 077	216 071 518	-	-	16 718 626	13 575 109	2 582 010	295 630 525
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 887 438	36 072 411	-	-	3 027 449	-	-	41 987 298
Prírastky	-	10 267 941	133 980 400	-	-	12 911 453	-	-	157 159 794
Úbytky	-	123 277	916 917	-	-	263 522	-	-	1 303 716
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 032 102	169 135 894	-	-	15 675 380	-	-	197 843 376
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	446 432	14 387 964	22 076 807	-	-	346 145	2 309 639	689 192	40 256 179
Stav na konci účtovného obdobia	7 391 185	26 259 975	46 935 624	-	-	1 043 246	13 575 109	2 582 010	97 787 149

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	16 939
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

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 vývoj vo výške 1 690 924 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V súvislosti s poskytnutou dotáciou z Recyklačného fondu bolo zriadené záložné právo majetok v hodnote 16 939 EUR, Notársky centrálny register záložných práv - spisová značka 18139/2010.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým združený živel, odcudzenie ako aj poistenie počas prepravy. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 25 000 000 EUR resp. 2 000 000 EUR. U novonadobudnutého majetku pre poistené riziká mimo víchrice, povodne a zemetrasenia je ročný limit plnenia 50 000 000 EUR. U novonadobudnutého majetku pre poistené riziká víchrice, povodne a zemetrasenia je ročný limit plnenia 10 000 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu. U poistenia prerušenia prevádzky v dôsledku vecnej škody sú poistené fixné náklady a ušlý zisk spoločnosti.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných a zastaraných zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Okrem toho stanovilo vedenie spoločnosti opravnú položku pre nízkoobrátkové zásoby výrobného materiálu.

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	4 674 791	-	296 821	-	4 377 970
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	425 043	-	159 705	-	265 338
Výrobky	106 414	-	67 284	-	39 130
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	5 206 248	-	523 810	-	4 682 438

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

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	337 363	-	288 955	-	48 408
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	337 363	-	288 955	-	48 408

Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti dlhšie ako 1 rok (20% z menovitej hodnoty), resp. dlhšie ako 2 roky (50% z menovitej hodnoty).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	4 391 381	-	4 391 381
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 391 381	-	4 391 381

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 893 701	9 242 288	47 135 989
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	81 852 151	-	81 852 151
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	4 538 527	-	4 538 527
Iné pohľadávky	81 547	-	81 547
Krátkodobé pohľadávky spolu	124 365 926	9 242 288	133 608 214

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 242 288	6 121 477
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	124 365 926	113 362 503
Krátkodobé pohľadávky spolu	133 608 214	119 483 980

Na žiadne pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené záložné právo ani s nimi nemá spoločnosť obmedzené právo nakladania.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 642	1 253
Bežné bankové účty	-	795 991
Spolu	1 642	797 244

K 31. decembru 2015 nemala spoločnosť účty s obmedzeným disponovaním.

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., Šancová 1/A, Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 200 000 EUR. K 31. decembru 2015 nebol kontokorentný úver čerpaný. Účel použitia úveru je „Zabezpečenie a zaplatenie Osobitných pohľadávok veriteľa“ a prostriedky vo výške 200 000 EUR sú bankou zadržané ako zábezpeka k vystavenej bankovej záruke pre Colné úrady.

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:	2 359 212	2 579 768
Príspevky na náradie	2 359 212	2 579 768
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 531 417	900 147
Príspevky na náradie	1 392 727	593 094
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	62 012
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	566	0

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 52 akcií s nominálnou hodnotou 1 000 000 EUR, 9 akcií s nominálnou hodnotou 100 000 EUR a 8 akcií s nominálnou hodnotou 10 000 EUR. Všetky akcie sú plne upísané a splatené.

K 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, ani podiely.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2014:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Účtovný zisk	6 560 130
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
Tvorba zákonného rezervného fondu	656 013
Umorovanie straty minulých rokov	5 904 117
Spolu	6 560 130

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 934 065	10 263 361	8 934 065	-	10 263 361
rezerva na záručné plnenia dlhodobá	1 446 124	1 456 700	1 446 124	-	1 456 700
rezerva na odchod do dôchodku	7 068 970	8 364 762	7 068 970	-	8 364 762
rezerva na jubileá	418 971	441 899	418 971	-	441 899
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 549 038	6 764 115	6 549 038	-	6 764 115
rezerva na záručné plnenia krátkodobá	1 531 370	1 540 194	1 531 370	-	1 540 194
rezerva na odvod za nezamestnávanie ZŤP	0	0	-	-	0
rezerva na nevyčerpané dovolenky	547 371	461 307	547 371	-	461 307
rezerva na odmeny	3 107 132	3 571 843	3 107 132	-	3 571 843
rezerva na nevyfakturované dodávky (generálne opravy)	1 133 890	884 603	1 133 890	-	884 603
rezerva na odchod do dôchodku	200 817	276 119	200 817	-	276 119
rezerva na jubileá	28 458	30 049	28 458	-	30 049

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 260 706	8 934 065	1 260 706	-	8 934 065
rezerva na záručné plnenia dlhodobá	870 785	1 446 124	870 785	-	1 446 124
rezerva na odchod do dôchodku	360 366	7 068 970	360 366	-	7 068 970
rezerva na jubileá	29 555	418 971	29 555	-	418 971
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 354 121	6 549 038	2 354 121	-	6 549 038
rezerva na záručné plnenia krátkodobá	964 131	1 531 370	964 131	-	1 531 370
rezerva na odvod za nezamestnávanie ZŤP	0	0	-	-	0
rezerva na nevyčerpané dovolenky	143 481	547 371	143 481	-	547 371
rezerva na odmeny	781 576	3 107 132	781 576	-	3 107 132
rezerva na nevyfakturované dodávky (generálne opravy)	462 743	1 133 890	462 743	-	1 133 890
rezerva na odchod do dôchodku	0	200 817	-	-	200 817
rezerva na jubileá	2 190	28 458	2 190	-	28 458

Rezervy sú vytvorené z nasledujúcich dôvodov:

- ☑ Krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky – čerpanie sa predpokladá v roku 2016 (vzhľadom na skutočnosť, že zamestnanci si môžu vyčerpať nárokovú dovolenku do konca nasledujúceho kalendárneho roka).
- ☑ Krátkodobá rezerva na odvod za nezamestnávanie ZŤP sa netvorila, lebo spoločnosť nakupovala tovary a služby z chránených dielní.
- ☑ Rezerva na jubileá krátkodobé – čerpanie v r. 2016 (zamestnanci, ktorí splnia nárok na vyplatenie odmeny v r. 2016), resp. dlhodobá s čerpaním v nasledujúcich rokoch.
- ☑ Rezerva na odchod do dôchodku – čerpanie sa predpokladá pri odchode do dôchodku zamestnancov spoločnosti v zmysle príslušných zákonných ustanovení a ustanovení kolektívnej zmluvy.
- ☑ Rezerva na záručné plnenia – bude použitá na krytie záväzkov z garančných plnení voči zákazníkom.

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	7 430 321	4 412 563
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	57 911 485	59 578 592
Krátkodobé záväzky spolu	65 341 806	63 991 155
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	83 691	81 507
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	83 691	81 507

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka č.17).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v predchádzajúcich obdobiach do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z predchádzajúcich období k 31. decembru 2015 bola 27 941 317 EUR, pričom nebola v roku 2015 uplatnená a bude prevedená do nasledujúcich období. Jej umorovanie sa predpokladá v období po dočerpaní štátnej pomoci vo forme úľavy na dani v zmysle §35b zákona č. 366/1999 Z.z. a v zmysle §52 ods. 4 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, v súlade s Rozhodnutím Ministerstva Hospodárstva Slovenskej republiky č. 26/2007 zo dňa 21. decembra 2007.

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:	24 546 662	26 752 546
odpočítateľné	4 689 186	5 543 611
zdaniteľné	29 235 848	32 296 157
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	16 566 169	14 935 741
odpočítateľné	16 566 169	14 935 741
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	27 941 317	27 941 317
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	4 391 381	3 547 393
Uplatnená daňová pohľadávka	4 391 381	2 717 743
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	1 673 638	1 991 320
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 4 391 381 EUR z titulu rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou majetku, záväzkov a možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti.

V roku 2015 uplatnila spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku aj k časti umorovanej daňovej straty vo výške 3 771 136 EUR, z ktorej v roku 2014 Spoločnosť odloženú daňovú pohľadávku neuplatňovala.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	81 507	39 961
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	522 693	171 342
Tvorba sociálneho fondu spolu	522 693	171 342
Čerpanie sociálneho fondu	520 509	129 796
Konečný zostatok sociálneho fondu	83 691	81 507

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 302 799	6 132 178
príspevok na náradie od odberateľov koncern	105 666	289 409
príspevok na náradie od odberateľov nekoncern	4 197 133	5 842 769
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 857 251	2 731 478
príspevok na náradie od odberateľov koncern	272 760	304 039
príspevok na náradie od odberateľov nekoncern	2 584 491	2 427 439

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky a zároveň nevedie spoločnosť ani súdne spory.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Budúce záväzky z operatívneho lízingu	6 120 281	4 169 094

Spoločnosť neviduje podmienené záväzky ani podmienený majetok.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky, tovary, služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	5 818 186	5 775 471
Zahraničie	376 434 834	186 635 971
Spolu	382 253 020	192 411 442
Spojky	151 929 110	30 095 105
Meniče	64 276 350	17 454 222
Tlmiče	87 270 846	73 159 744
Stabilizátory	76 743 709	71 342 727
Ostatné	2 033 005	359 644
Spolu	382 253 020	192 411 442

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 202280414

IČO 36707341

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových 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	10 711 532	11 197 331	1 675 449	-485 799	9 521 882
Výrobky	6 628 046	6 776 049	2 150 466	-148 003	4 625 583
Spolu	17 339 578	17 973 380	3 825 915	-633 802	14 147 465
Konečný stav ZF SACHS Slovakia, a.s. k 30.9.2014	x	x	x	-	-13 919 412
Manká a škody	x	x	x	862 987	1 198 995
Inventúrne prebytky	x	x	x	-816 792	-1 013 488
Ostatné	x	x	x	-157 127	30 041
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-744 734	443 601

Aktivácia

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:	887 801	169 906
Aktivácia dlhodobého majetku	887 801	169 906
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 689 647	8 640 121
Refundácia nákladov	3 610 883	2 225 580
Príspevky na náradie	3 259 917	2 095 783
Inventúrne prebytky	1 445 183	1 963 611
Predaj materiálu	2 630 200	1 029 330
Kompenzácia nákladov z transferového oceňovania		268 000
Finančné výnosy, z toho:	48 338	27 769
Kurzové zisky, z toho:	48 319	26 915

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIC 2022280414

IČO 36707341

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 592	898
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	19	854
Výnosové úroky	19	854

Ďalej spoločnosť eviduje vo výnosoch dotáciu na prevádzkové účely prijatú od Recyklačného fondu v súvislosti s realizáciou projektu Regenerácie olejov podľa R9 v hodnote 1 647 EUR za rok 2015 a v hodnote 1 882 EUR v roku 2014.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	676	0
Tržby za vlastné výrobky	380 220 015	191 634 014
Tržby z predaja služieb	2 032 329	777 428
Ostatné tržby z hlavnej činnosti	79 765	45 674
Čistý obrat celkom	382 332 785	192 457 116

ZF Slovakia, a.s. ako vývojár realizuje v zmysle zmluvy pre zadávateľa ZF Friedrichshafen AG Schweinfurt vývoj súvisiaci s projektmi a zákazkami komponentov a modulov hnacieho ústrojenstva pre motorové vozidlá. Fakturácia vývojových prác je zahrnutá v tržbách z predaja služieb.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	47 742 484	23 775 932
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	75 050	79 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 525	39 500
iné uisťovacie auditorské služby	37 525	39 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	47 667 434	23 696 932
Opravy a údržba	9 514 374	3 312 267
Nájomné	4 414 707	715 790
Byty nájomné	238 039	145 272
Externé školenia	470 983	335 229
Reklama	86 181	10 954
Prepravné	4 236 678	3 411 195

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby IT	2 258 335	677 550
Výkony spojov	167 194	71 146
Práca vo mzde + kooperácia	6 504 272	3 399 137
Náklady na likvidáciu odpadu	186 270	108 257
Služby zmluvné správne - koncern	2 438 950	1 511 148
Najatí pracovníci – personálne a ostatné náklady	3 268 039	1 639 614
Náklady na závodné stravovanie	656 302	297 784
Poradenstvo – shared services	564 214	982 070
Právnické služby	60 533	70 143
Zdravotné prehliadky	304 056	102 240
Náklady na reklamácie	1 433 282	1 618 696
Čistenie budov a areálu	590 694	216 498
Strážna služba	402 501	165 140
Tvorba/zúčtovanie rezerv na záručné plnenia	551 400	8 602
Služby ostatné	9 320 430	4 898 200
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 026 569	9 053 538
Kompenzácia nákladov z transferového oceňovania	22 108 000	5 269 000
Manká a škody	2 558 290	2 217 780
Poistné	340 351	177 118
Finančné náklady, z toho:	212 931	220 803
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>122 584</i>	<i>53 914</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 736	3 130
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>90 347</i>	<i>166 889</i>
poplatky za vedenie bankových účtov	32 849	18 910
ostatné poplatky	-	1 185
úrokové náklady	57 498	146 794

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

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	-	-
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 účtovných 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	-	3 771 136
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

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:	11 518 499	x	x	4 568 908	x	x
teoretická daň	x	2 534 070	22	x	1 005 160	22
Daňovo neuznané náklady	7 194 569	1 582 805	22	3 680 814	809 779	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-854 427	-187 974	22	-787 338	-173 214	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty – čerpanie štátnej pomoci	-12 483 868	-2 746 451	-	-7 461 939	-1 641 627	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	x	-	-	x	-	-
Spolu	5 374 773	1 182 450	-	445	98	-
Splatná daň z príjmov	x	1 182 450	22	x	98	22
Odložená daň z príjmov	x	-1 673 639	22	x	-1 991 320	22
Celková daň z príjmov	x	-491 189	-	x	-1 991 222	-

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

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov nepoberali počas bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia žiadne príjmy ani iné výhody z titulu ich funkcie.

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

17. 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
ZF Lemförder Metal France	1	483	3 029
ZF Lemförder UK LTD.	1	77 169	708 712
ZF PWK Mecacentre S.	1	9 663 150	10 032 990
ZF Italia S.r.l.	1	-	990
ZF Sachs España, S.A	1	137	10 357
ZF Sachs Korea Co, L	1	29 900	26 120
ZF Sachs Süspanسیون Sistemleri	1	-	251
ZF Versicherungsvermittlung	1	-	23 145
ZF Suspension Mexico	1	8 070	70 765
ZF do Brasil	1	375 598	194 032
ZF Insurance Management	1	74 257	18 671
ZF Chassis Components MX	1	92 170	618
ZF Lemförder AKS Mod	1	50 341	-
ZF Powertrain Modules MX	1	10 825	-
ZF Lemförder AKS Mod	2	980 288	600 381
ZF Lemförder Australia	2	194 103	201 268
ZF Lemförder UK LTD.	2	1 732 567	1 282 539
ZF PWK Mecacentre S.	2	104 342	24 712
ZF Lemförder Metal France	2	609 949	446 914
ZF Chassis Components USA	2	502 275	464 330
ZF do Brasil	2	500 686	2 244
ZF Powertrain Modules MX	2	752 152	68 836
ZF India	2	150 674	-
ZF Race Engineering	2	116 753	-
ZF SACHS KOREA CO.LTD.	2	985	1 256
ZF Sachs España, S. A.	2	67 251	1 939 060
ZF North America	2	21 805	643
ZF Chassis Components MX	2	-	106
ZF Suspension Technology Guadalajara	2	279	682
ZF Lemförder Shanghai	2	281 960	417 323

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ZF Friedrichshafen, AG	Kúpa 1	76 406 792	33 493 550
ZF Friedrichshafen, AG *	Predaj 2	121 841 442	29 407 859

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Aktíva / Pasíva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávka voči IHB ZF Friedrichshafen	81 852 151	71 858 584
Pohľadávky z obchodného styku	9 406 411	6 944 889
Spolu pohľadávky	91 258 562	79 134 516
Závazok voči ZF Friedrichshafen- poskytnutá finančná výpomoc	-	14 017 413
Závazky z obchodného styku	16 561 026	9 311 020
Spolu záväzky	16 561 026	23 328 433

Poznámky Úč POD 3 – 01

ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

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	52 980 000	-	-		52 980 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-		-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	27 025 724	-	-	-	27 025 724
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	8 279 247	-	-	908 888	9 188 135
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	71 079 462	-	-	8 179 990	79 259 452
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 248 613	-	-	-2 528 748	20 719 865
Neuhradená strata minulých rokov	-22 445 235	-	-	-	-22 445 235
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 560 130	12 009 688	-	-6 560 130	12 009 688
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	52 980 000	-	-		52 980 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-		-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 329 072	25 696 652	-	-	27 025 724
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	410 787	7 634 770	-	233 690	8 279 247
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	71 079 462	-	-	71 079 462
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 804 947	11 003 561	-	4 440 105	23 248 613
Neuhrazená strata minulých rokov	-22 430 969	-14 266	-	-	-22 445 235
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 673 795	6 560 130	-	-4 673 795	6 560 130
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Ostatné kapitálové fondy boli vytvorené pri prijatí meny EUR k 1. januáru 2009 z dôvodu rozdielu medzi kurzom z dňa zapísania základného imania do Obchodného registra a konverzným kurzom.

Z dôvodu zlúčenia so spoločnosťou ZF SACHS Slovakia k 1.10.2014 došlo k zvýšeniu vlastného imania nasledovne:

- ☑ Ostatné kapitálové fondy: prevod základného imania zaniknutej spoločnosti vo výške EUR 18 436 000 a prevod zostatku Eurokonverzie vo výške EUR 7 260 652.
- ☑ Zákonný rezervný fond: prevod zostatku zákonného rezervného fondu vo výške EUR 7 634 769.
- ☑ Štatutárne a ostatné fondy: prevod zostatku ostatných fondov vo výške EUR 71 079 462
- ☑ Nerozdelený zisk minulých rokov: prevod oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení vo výške EUR 8 474 814 a prevod zisku zaniknutej spoločnosti vo výške EUR 2 528 747.

Poznámky Úč POD 3 – 01
ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 13.7.2015 a 22.8.2014 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014 a 2013.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 nasledovne:

- ☑ Tvorba zákonného rezervného fondu 1 200 969 EUR
- ☑ Umorovanie straty minulých rokov 1 725 370 EUR
- ☑ Vyplatenie dividendy akcionárovi 9 083 349 EUR

Zisk na menovitú hodnotu akcie 1,00 EUR predstavuje 0,2267 EUR.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11.518.499	4.568.908
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	18.875.235	12.875.854
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	20.386.638	11.855.214
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 (+)	11.072	16.468
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1.329.295	1.218.230
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-812.766	-725.255
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2.052.874	338.841
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	57.498	146.794
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18	-854
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 (+/-)	-43.610	26.415
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1.089.515	-257.359
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4.319.991	-5.898.184
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	14.592.202	4.922.875
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-1.368.158	-1.405.563
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-9.993.567	2.123.513
	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.)	29.304.219	17.187.403

Poznámky Úč POD 3 – 01

ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	18	854
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1.906	-267
A.5.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	29.302.331	17.187.990
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-1.159.093
A.8.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	29.302.331	16.028.897
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-92.845	-10.510
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-16.011.830	-13.892.683
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.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	79.747	44.820
B.6.	Prijímy 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.	Prijímy 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.	Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijímy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijímy 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.	Prijímy 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.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-16.024.929	-13.858.372

Poznámky Úč POD 3 – 01

ZF Slovakia, a.s.

DIČ 2022280414

IČO 36707341

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-14.017.413	-7.000.000
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 (-)	-14.017.413	-7.000.000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
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 (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-55.592	-162.699
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-14.073.005	-7.162.699
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-795.602	-4.992.175
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	797.244	5.789.419
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1.642	797.244
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1.642	797.244

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.