

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

ZF Active Safety Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18. decembra 2001. Dňa 14. januára 2002 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín oddiel s.r.o., vložka č. 14156/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, Trenčianska ulica 2571/16, Slovenská republika, identifikačné číslo 35829761.

Spoločnosť TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. bola k 25.04.2020 premenovaná na ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Hlavným predmetom činnosti je:

- výroba a predaj elektrických motorov a súvisiacich hydraulických a kontrolných komponentov pre automobilové aplikácie
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky a s tým súvisiace služby, nákup a predaj tovaru

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	582	633
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	532	648
počet vedúcich zamestnancov	9	9

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ZF Friedrichshafen AG	19 670 000 EUR	100%	100%	0%
<b>Spolu</b>	19 670 000 EUR	100%	100%	0%

Od roku 2015 sa spoločnosť TRW stala súčasťou skupiny ZF Friedrichshafen AG so sídlom Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika. Konsolidovanú účtovnú skupinu za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Graf von Sodec Platz 1, 88046 Friedrichshafen, Nemecká spolková republika.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**Orgány Spoločnosti:**

Konatelia a prokuristi Spoločnosti k 31. decembru 2019:

**Konatelia:**

Theodor Bernhard Kaster od 19. októbra 2017 do 24. apríla 2020  
Stephen Mark Batterbee od 8. decembra 2010 do 24. apríla 2020  
Ing. Milan Šesták od 25. apríla 2020  
Dušan Červený od 25. apríla 2020

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

**Prokuristi**

Ing. Milan Šesták od 5. februára 2016 do 24. apríla 2020  
Ján Pánik od 27. októbra 2006  
Rudolf Danaj od 25. apríla 2020

Ing. Milan Šesták je oprávnený v rámci prokúry konať za spoločnosť samostatne. Ján Pánik a Rudolf Danaj sú oprávnení v rámci prokúry spoločnosť zastupovať a za ňu podpisovať vždy spoločne.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

**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 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 07.11.2019

**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné: Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s prechádzajúcim účtovným obdobím.

**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

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

**Odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3 až 4	33,34-25	rovnomerná

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

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

**Odpisovanie**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Hmotný majetok spoločnosti, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	33,34-10	rovnomerná

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

**c) Finančný majetok**

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

**d) Zásoby**

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

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

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

**e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Závazky**

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

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

**h) Rezervy**

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

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

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

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

**i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**j) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

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

**k) Transakcie v cudzích menách**

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

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

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

**l) Výnosy**

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

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

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

---

**m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)**

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

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

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

**n) Daň z príjmu**

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť 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) Opravy chýb minulých účtovných období**

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

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		761 342	210 134			19 726		991 202
Prírastky			0			11 754		11 754
Úbytky		44 349	51 000					95 349
Presuny		23 984				-23 984		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	740 977	159 134	0	0	7 496	0	907 606
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		727 735	161 140					888 875
Prírastky		14 994	42 386					57 380
Úbytky		44 349	51 000					95 349
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	698 380	152 526	0	0	0	0	850 905
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 607	48 994	0	0	19 726	0	102 327
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 597	6 608	0	0	7 496	0	56 701

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	725 650	210 134				0	935 784
Prírastky		35 692	0			19 726		55 418
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	761 342	210 134	0	0	19 726	0	991 202
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	725 650	112 208	0	0		0	837 858
Prírastky		2 085	48 932					51 017
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	727 735	161 140	0	0	0	0	888 875
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	97 926	0	0	0	0	97 926
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 607	48 994	0	0	19 726	0	102 327

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 22 670 353 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2018 a 2019 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		19 566	43 707 544			6 861 372,80	480 105	0	51 068 587
Prírastky						0,00	9 732 580	5 020 249	14 752 829
Úbytky		756	1 812 659			513 810,42		4 936 638	7 263 863
Presuny		112 000	-96 291			151 720,00	-167 429		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>130 810</b>	<b>41 798 594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 499 282</b>	<b>10 045 256</b>	<b>83 611</b>	<b>58 557 553</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		213	33 369 748	0	0	5 800 012			39 169 973
Prírastky		7 155	3 611 230			759 377			4 377 762
Úbytky			1 812 659			513 810			2 326 469
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>7 368</b>	<b>35 168 319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 045 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 221 266</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			0						0
Prírastky						65 000			65 000
Úbytky									0
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65 000</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>19 353</b>	<b>10 337 796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 061 361</b>	<b>480 105</b>	<b>0</b>	<b>11 898 614</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>123 442</b>	<b>6 630 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>388 704</b>	<b>10 045 256</b>	<b>83 611</b>	<b>17 271 288</b>

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		968 164	48 866 049			6 434 230	1 101 216	66 700	57 436 359
Prírastky						478 842	477 121		955 963
Úbytky		948 598	5 493 381			483 843	331 214	66 700	7 323 735
Presuny			334 875			432 143	-767 018		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 566	43 707 544	0	0	6 861 373	480 105	0	51 068 587
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		600 812	34 393 371	0	0	5 101 715	0	0	40 095 898
Prírastky		200 374				698 297			898 671
Úbytky		800 973	1 023 623						1 824 596
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	213	33 369 748	0	0	5 800 012	0	0	39 169 973
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	367 352	14 472 678	0	0	1 332 515	1 101 216	66 700	17 340 461
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 353	10 337 796	0	0	1 061 361	480 105	0	11 898 614

K 31. decembru 2018 a 2019 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

Spoločnosť v roku 2019 vytvorila opravnú položku k dlhodobému majetku - nevyužiteľný nástroj u dodávateľa Staamp.

**Poistenie majetku**

Majetok spoločnosti je poistený v rámci skupinovej poisťovnej zmluvy ZF so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. Táto poisťovňa zmluva zahŕňa všetky riziká fyzickej straty alebo poškodenia majetku, prerušenie prevádzky, environmentálne riziká a škody voči tretím stranám spôsobené výrobkom alebo činnosťou. Toto poistenie zahŕňa aj prenajatú výrobnú halu.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej zavierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**5. ZÁSoby**

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým u zásob v karanténe a v „scrapovej“ lokácii ako aj u nízko obrátkových zásob (zásoby bez pohybu viac ako 6 mesiacov).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	11 823	57 467	-11 823		57 467
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0
Výrobky	340 401	4 446	-340 401		4 446
<b>Zásoby spolu</b>	<b>352 224</b>	<b>61 912</b>	<b>-352 224</b>	<b>0</b>	<b>61 912</b>

**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	3 387	2 400	-3 387		2 400
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>3 387</b>	<b>2 400</b>	<b>-3 387</b>	<b>0</b>	<b>2 400</b>

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2019 boli vo výške 2 075 651,50 €.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	6 591 769	9 045	6 600 814
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 022 516	53 135	2 075 652
Daňové pohľadávky a dotácie	1 225 326		1 225 326
Iné pohľadávky	206 502		206 502
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10 046 113</b>	<b>62 180</b>	<b>10 108 293</b>

**7. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	17 516	9 753
<b>Spolu</b>	<b>17 516</b>	<b>9 753</b>

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 477 000	19 262
Risk MGMT		19 262
R&D Renault	1 477 000	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

**9. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-3 430 418
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Neuhrazená straty minulých rokov	-3 430 418
<b>Spolu</b>	<b>-3 430 418</b>

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**10. REZERVY**

Informácie o rezervách

Návod položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	923 107	0	0	-476 303	446 804
Záručné opravy	923 107			-476 303	446 804
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	4 665 561	3 761 375	-2 597 452	-2 901 151	2 928 333
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	348 521	331 068	-348 521		331 068
Poradenské a auditorské služby	37 877	45 036	-37 877		45 036
Nevyfakturovaná doprava	90 854	170 409	-90 854		170 409
Nevyfakturované dodávky a služby	1 011 333	461 512	-546 158		926 687
Odmeny pracovníkov	376 353	119 755	-376 353		119 755
"Price givebacks"	1 058 677	1 902 850		-2 498 677	462 850
Záručné opravy	1 671 918	675 891	-1 100 659	-402 474	844 676
Rezerva na kontrolu kvality	0		0		0
Recall	70 030	54 855	-97 031		27 853

Návod položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	376 367	546 740	0	0	923 107
Záručné opravy	376 367	546 740			923 107
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	6 949 000	5 657 095	-2 944 475	-4 996 059	4 665 561
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	434 609	348 521	-434 609		348 521
Poradenské a auditorské služby	30 087	37 877	-30 087		37 877
Nevyfakturovaná doprava	66 867	90 854	-66 867		90 854
Nevyfakturované dodávky a služby	637 012	1 011 333	-637 012		1 011 333
Odmeny pracovníkov	227 671	376 353	-227 671		376 353
"Price givebacks"	4 197 275	1 857 461		-4 996 059	1 058 677
Záručné opravy	1 162 176	1 864 667	-1 354 926		1 671 918
Rezerva na kontrolu kvality	118 149		-118 149		0
Recall	75 154	70 030	-75 154		70 030

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2020. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2021 a neskôr.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**11. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>93 394</b>	<b>214 600</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	93 394	214 600
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>48 158 902</b>	<b>39 332 432</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	46 282 493	35 769 904
Záväzky po lehote splatnosti	1 876 409	3 562 528

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2019 vo výške 10 473 923,57 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2019 v sume 20 552 015,65 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2018 vo výške 11 458 820,51 €. K 31.12.2018 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 2 248 201,71 €.

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-2 565 452</b>	<b>-3 617 457</b>
odpočítateľné	17 371 388	11 898 615
zdaniteľné	14 805 936	8 281 157
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>4 020 337</b>	<b>7 343 640</b>
odpočítateľné	4 572 523	7 784 382
zdaniteľné	552 186	440 742
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>25 408 218</b>	<b>4 043 997</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>5 641 252</b>	<b>1 631 738</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>782 498</b>
Iné		

Daňová strata v roku 2018 bola 4 043 997,11 €. Keďže v roku 2019 nebola 1/4 uplatnená - prepadla a do ďalších 3 rokov sa prenáša len 3 032 997,83 €. Daňová strata dosiahnutá v roku 2019 bola 22 375 220,50 € a zostáva na odpočet v ďalších zdaňovacích obdobiach. Spoločnosť nepredpokladá, že daňové straty budú umorené, a preto nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	105 379	163 519
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	55 042	80 492
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>55 042</b>	<b>80 492</b>
Čerpanie sociálneho fondu	-81 838	-138 632
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>78 583</b>	<b>105 379</b>

**Majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018**

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	5 728	8 602
Výrobné a administratívne priestory	87 503	65 990
Počítače a kopírky	765	945
Vysokozdvížne vozíky	11 572	18 126
Zariadenie kuchyne	920	

**14. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Elektromotory		Belt Drive systémy		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko			16 684 434	24 027 088		
Nemecko			2 408 142	7 948 634	8 402 741	1 601 298
Poľsko	35 017 272	38 329 373				
Španielsko	6 401 624	6 322 653	13 384 155	75 938 561		
Čína				2 879		
Česká Republika			29 812 154	36 215 710	10 201	
Veľká Británia					2 787	10 352
USA				3 955 820	1 786 397	
Brazília	6 510 495	7 227 806				
Belgicko			9 627 007	18 048 391		
Švédsko						
Francúzsko			22 555 966	30 713 992		
Južná Korea		4 889				16 118
Rumunsko			4 099 387	6 124 282		
<b>Spolu</b>	<b>47 929 391</b>	<b>51 884 721</b>	<b>98 571 244</b>	<b>202 975 358</b>	<b>10 202 126</b>	<b>1 627 768</b>

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

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	71 920	415 881	375 492	-343 961	40 389
Výrobky	1 661 462	3 059 992	4 508 640	-1 398 530	-1 448 648
<b>Spolu</b>	<b>1 733 382</b>	<b>3 475 873</b>	<b>4 884 132</b>	<b>-1 742 491</b>	<b>-1 408 259</b>
Manká a škody	x	x	x	446 804	493 417
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	602 141	282 547
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-693 545</b>	<b>-632 294</b>

**Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>2 649 088</b>	<b>3 668 912</b>
Predaj majetku	171 151	2 033 361
Refakturácie IC	946 447	541 044
Predaj odpad	206 860	363 500
Refakturácia - COT	874 109	187 981
Refakturácia (reklamácie, kartónové obaly, prestoje)	360 990	478 604
Príjmy z reklamácií	89 531	64 423
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>589 941</b>	<b>114 009</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>589 941</i>	<i>114 009</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	112 735	26 295

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	156 702 761	256 487 846
Tržby za tovar	874 109	187 981
<b>Čistý obrat celkom</b>	157 576 870	256 675 827

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>44 374 061</b>	<b>49 064 325</b>
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	45 036	47 156
Služby HQ	8 274 419	9 018 187
Náklady na vývoj	22 670 353	20 476 442
Licenčné poplatky a obchodná značka	5 595 818	8 941 111
Služby poskytované spriaznenými stranami	1 070 815	1 558 951
Kontrola kvality	188 664	282 693
Prenájom nehnuteľností	925 842	1 251 635
Doprava	284 071	638 325
Ostatný prenájom	201 901	400 663
Prenajatí pracovníci	397 343	1 783 272
IT a telekomunikačné služby	66 144	214 851
Projekty štartovacie náklady	1 182 056	273 703
Opravy a údržba	734 041	1 378 496
Cestovné	190 830	252 261
Reprezentačné	413 856	458 148
Ostatné	2 132 873	2 088 432
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>225 330</b>	<b>834 395</b>
Predaj materiálu		
Manká a škody	102 189	493 417
Zostatková cena predaného DHIM	112 104	339 608
Pokuty a penále	11 036	1 370
Ostatné		

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 276 257</b>	<b>723 966</b>
Kurzové straty, z toho:	771 420	251 805
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 808	3 060
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	<b>504 838</b>	<b>472 161</b>
Poistenie	146 388	309 242
Úroky	345 779	156 865
Bankové poplatky	12 671	6 054

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,</b>	45 036	47 156
<b>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</b>	<b>45 036</b>	<b>47 156</b>

**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 neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		

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:	-21 026 418	x	x	-2 907 691	x	x
Teoretická daň	x	-4 415 548	21%	x	-610 615	21%
Daňovo neuznané náklady	2 744 432	576 331	21%	7 599 067	1 595 804	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 093 234	-859 579	21%	-8 735 373	-1 834 428	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-22 375 221	-4 698 796	21%	-4 043 998	-849 239	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x		21%
Odložená daň z príjmov	x	782 498		x	522 727	0
Celková daň z príjmov	x	782 498		x	522 727	

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke  
Zostavenej k 31.12.2019

**15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kúpa	1	31 432 216	58 244 816
Predaj výrobkov	2	59 101 291	58 392 240
Poskytnuté služby	3	1 598 262	909 983
Licencie	5	5 595 818	8 941 111

**16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-13 558 557			-3 430 418	-16 988 975
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 430 418	-21 808 916		3 430 418	-21 808 916

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-12 541 574			-1 016 983	-13 558 557
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 016 983	-3 430 418		1 016 983	-3 430 418
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 451 = vlastné imanie fyzickej osoby = podnikateľa	0				0

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2019 vo výške 21 808 916 € na účet neuhradenej straty.

V súvislosti s negatívnym vlastným imaním materská spoločnosť ZF Friedrichshafen AG zaslala garančný list, v ktorom deklaruje spoločnosti ZF Active Safety Slovakia s.r.o. finančnú podporu, tak aby zabezpečila jej likviditu a schopnosť splácať záväzky.

**17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2019

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

Svetová zdravotnícka organizácia 11. marca 2020 upozornila na núdzovú situáciu v oblasti verejného zdravia spôsobenú prepuknutím koronavírusu (COVID-19) na medzinárodnú pandémiu. Rýchly vývoj udalostí na vnútroštátnej a medzinárodnej úrovni predstavuje bezprecedentnú zdravotnú krízu, ktorá ovplyvní makroekonomické prostredie a rozvoj podnikania. Spoločnosť ZF Active Safety Slovakia s.r.o. sa domnieva, že tieto udalosti neznamenajú úpravu ročnej účtovnej závierky za rok končiaci sa 31. decembra 2019, hoci by mohli mať výrazný vplyv na operácie v roku 2020, a teda na jej výsledky a budúce peňažné toky. Vzhľadom na zložitosť situácie a jej rýchly vývoj nie je možné spoľahlivo kvantifikovať odhad možného dopadu na spoločnosť. Spoločnosť podniká potrebné kroky s cieľom čeliť tejto situácii a minimalizovať jej dopad. ZF Active Safety Slovakia s.r.o. sa zúčastňuje dohody o cash-poolingu skupiny ZF s jednou z hlavných financujúcich bánk skupiny ZF. Spoločnosť má teda prístup k likvidite, potrebnej na zabezpečenie kontinuity podnikania spoločnosti ZF Active Safety Slovakia s.r.o.