

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	465	582
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	422	532
počet vedúcich zamestnancov	10	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%
Spolu	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 2020:

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

Ing. 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

Zostavené k 31.12.2020

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 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.10.2020

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné: Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

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

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

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

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

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

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

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

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

Spoločnosť vytvorila najmä rezervy na záručné opravy, nevýčerpanú dovolenku, odmeny a nevýfakturované dodávky.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavené k 31.12.2020

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

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

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

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

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

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

m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

n) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		740 977	159 134			7 496		907 606
Prírastky						46 047		46 047
Úbytky								0
Presuny		13 493				-13 493		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	754 469	159 134	0	0	40 050	0	953 653
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		698 380	152 526					850 905
Prírastky		18 708	4 733					23 442
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	717 088	157 259	0	0	0	0	874 347
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	42 597	6 608	0	0	7 496	0	56 701
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 381	1 875	0	0	40 050	0	79 306

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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

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 22 513 195 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2019 a 2020 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 31.12.2020

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 810	41 798 594			6 499 282	10 045 256	83 611	58 557 553
Prírastky			6 593 303				7 640 743		14 234 046
Úbytky			6 101 736			38 146		83 611	6 223 493
Presuny		279 900	6 112 926			3 237 077	-9 629 903		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	410 711	48 403 086	0	0	9 698 213	8 056 096	0	66 568 106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 368	35 168 319			6 045 579			41 221 266
Prírastky		34 141	3 863 443			516 348			4 413 932
Úbytky			6 101 736			38 146			6 139 882
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	41 509	32 930 026	0	0	6 523 782	0	0	39 495 317
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			65 000			65 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	65 000	0	0	65 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	123 442	6 630 275	0	0	388 703	10 045 256	83 611	17 271 287
Stav na konci účtovného obdobia	0	369 202	15 473 060	0	0	3 109 431	8 056 096	0	27 007 789

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 566	43 707 544			6 861 373	480 105	0	51 068 587
Prírastky							9 732 580	5 020 249	14 752 829
Úbytky		756	1 812 659			513 810		4 936 638	7 263 863
Presuny		112 000	-96 291			151 720	-167 429		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 810	41 798 594	0	0	6 499 282	10 045 256	83 611	58 557 553
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		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
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 368	35 168 319	0	0	6 045 579	0	0	41 221 266
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky						65 000			65 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	65 000	0	0	65 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 353	10 337 796	0	0	1 061 361	480 105	0	11 898 614
Stav na konci účtovného obdobia	0	123 442	6 630 275	0	0	388 704	10 045 256	83 611	17 271 288

K 31. decembru 2019 a 2020 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

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

Poistenie majetku

Majetok spoločnosti je poistený v rámci skupinovej poistnej zmluvy ZF so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. Táto poistná 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 závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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	57 467	98 646	-57 467		98 646
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0
Výrobky	4 446	27 510	-4 446		27 510
Zásoby spolu	61 912	126 156	-61 912	0	126 156

6. POHĽADÁVKY

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	2 400	0	-2 400		0
Pohľadávky spolu	2 400	0	-2 400	0	0

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2020 boli vo výške 9 319 683 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 395 149	972 467	9 367 616
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 285 192	34 491	9 319 683
Daňové pohľadávky a dotácie	3 001 135		3 001 135
Iné pohľadávky	222 840		222 840
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 904 316	1 006 958	21 911 274

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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	17 269	17 516
Spolu	17 269	17 516

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:	8 382 981	0
Quick Saving FCA	7 817 425	
R&D Renault	519 885	
R&D Daimler	45 671	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 261 520	1 477 000
Quick Saving FCA	1 322 575	
R&D Daimler	20 508	
R&D Renault	696 958	
KSR pohľadávka	351 480	
Letecká preprava Ducato	870 000	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	-21 808 916
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Neuhrazená strata minulých rokov	-21 808 916
Spolu	-21 808 916

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	446 804	344 179	0	-127 987	662 996
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	0	335 000			335 000
Dlhodobá rezerva bonusy	0	9 179			9 179
Záručné opravy	446 804			-127 987	318 817
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 928 333	1 783 069	-1 963 363	-942 655	1 805 384
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	331 068	284 871	-331 068		284 871
Poradenské a auditorské služby	45 036	35 036	-45 036		35 036
Nevyfakturovaná doprava	170 409	256 048	-170 409		256 048
Nevyfakturované dodávky a služby	926 687	569 325	-926 687		569 325
Odmeny pracovníkov	119 755	186 849	-119 755		186 849
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	0	165 000			165 000
"Price givebacks"	462 850			-462 850	0
Záručné opravy	844 676	285 940	-342 555	-479 805	308 256
Rezerva na kontrolu kvality	0		0		0
Recall	27 853		-27 853		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	923 107	0	0	-476 303	446 804
Záručné opravy	923 107	0	0	-476 303	446 804
Krátkodobé rezervy, z toho:	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

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2021. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2022 a neskôr.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavené k 31.12.2020

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	49 668	93 394
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	49 668	93 394
Krátkodobé záväzky spolu	112 055 651	48 158 902
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	110 724 302	46 282 493
Záväzky po lehote splatnosti	1 331 350	1 876 409

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2020 vo výške 12 749 655,61 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2020 v sume 79 415 936,16 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2019 vo výške 10 473 923,57 €. K 31.12.2019 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 20 552 015,65€.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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:	1 809 873	-2 565 452
odpočítateľné	27 009 664	17 371 388
zdaniteľné	28 819 536	14 805 936
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 185 638	4 020 337
odpočítateľné	3 813 867	4 572 523
zdaniteľné	628 229	552 186
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	45 622 103	25 408 218
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	10 629 699	5 641 252
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Iné		

Zostatok daňovej straty z roku 2018 a 2019 vo výške 18 803 413,93 € a daňová strata z roku 2020 vo výške 26 818 688,79 € 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 31.12.2020

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	78 583	105 379
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 965	55 042
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 965	55 042
Čerpanie sociálneho fondu	-67 880	-81 838
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 668	78 583

Majetok prenášaný formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	4 986	5 728
Výrobné a administratívne priestory	87 731	87 503
Počítače a kopírky	1 508	765
Vysokozdvížné vozíky	11 572	11 572
Zariadenie kuchyne	920	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			11 072 085	16 684 434		
Nemecko			746 626	2 408 142	1 550 161	8 402 741
Poľsko	23 744 121	35 017 272				
Španielsko	4 745 348	6 401 624	716 138	13 384 155		
Čína						
Česká Republika			25 808 222	29 812 154		10 201
Veľká Británia					12 252	2 787
USA						1 786 397
Brazília	3 302 955	6 510 495				
Belgicko				9 627 007		
Taliansko			906 354			
Francúzsko			12 791 974	22 555 966		
Južná Korea			2 577 946			
Rumunsko				4 099 387		
Spolu	31 792 424	47 929 391	54 619 345	98 571 244	1 562 413	10 202 126

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

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	474 657	71 920	415 881	402 737	-343 961
Výrobky	997 096	1 661 462	3 059 992	-664 366	-1 398 530
Spolu	1 471 753	1 733 382	3 475 873	-261 629	-1 742 491
Manká a škody	x	x	x		446 804
Reprezentačné	x	x	x		
Iné	x	x	x		602 141
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-261 629	-693 546

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 183 732	2 649 088
Predaj majetku	2 080	171 151
Refakturácie IC	673 831	946 447
Predaj odpad	176 449	206 860
Refaktúracia - COT	67 621	874 109
Refaktúracia (reklamácie, kartónové obaly, prestoje)	975 503	360 990
Príjmy z reklamácií	288 248	89 531
Finančné výnosy, z toho:	711 602	589 941
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>710 166</i>	<i>589 941</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	112 735	112 735
Úroky výnos	1 436	

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	87 974 182	156 702 761
Tržby za tovar	67 621	874 109
Čistý obrat celkom	88 041 803	157 576 870

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	37 595 707	44 374 061
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	45 036	45 036
Služby HQ	5 084 302	8 274 419
Náklady na vývoj	22 513 195	22 670 353
Licenčné poplatky a obchodná značka	2 105 712	5 595 818
Služby poskytované spriaznenými stranami	1 205 832	1 070 815
Kontrola kvality	244 244	188 664
Prenájom nehnuteľnosti	982 168	925 842
Doprava	636 202	284 071
Ostatný prenájom	284 621	201 901
Prenajatí pracovníci	500 146	397 343
IT a telekomunikačné služby	26 314	66 144
Projekty štartovacie náklady	2 111 337	1 182 056
Opravy a údržba	398 605	734 041
Cestovné	20 931	190 830
Reprezentačné	92 723	413 856
Ostatné	1 344 339	2 132 873
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	220 159	225 330
Manká a škody	-56 081	102 189
Zostatková cena predaného DHIM	80 459	112 104
Pokuty a penále	195 781	11 036

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

Finančné náklady, z toho:	1 525 038	1 276 257
Kurzové straty, z toho:	827 544	771 420
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 808	24 808
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	697 495	504 838
Poistenie	64 408	146 388
Úroky	604 559	345 779
Bankové poplatky	28 528	12 671

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z	45 036	45 036
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	45 036	45 036

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:	-28 867 632	x	x	-21 026 418	x	x
Teoretická daň	x	-6 062 203	21%	x	-4 415 548	21%
Daňovo neuznané náklady	6 737 827	1 414 944	21%	2 744 432	576 331	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 688 883	-984 665	21%	-4 093 234	-859 579	21%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-26 818 689	-5 631 925	21%	-22 375 221	-4 698 796	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x		21%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	782 498	0
Celková daň z príjmov	x	0		x	782 498	

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2020

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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	20 347 538	31 432 216
Predaj výrobkov	2	33 813 291	59 101 291
Poskytnuté služby	3	673 831	1 598 262
Licencie	5	2 105 712	5 595 818

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19 670 000				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	-16 988 975			-21 808 916	-38 797 891
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-21 808 916	-28 867 632		21 808 916	-28 867 632

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	19 670 000				19 670 000
Zákonný rezervný fond	1 966 723				1 966 723
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-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

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2020 vo výške 28 867 632 € 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.

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2020

(v EUR)

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 (+/-)	-28 867 632	-21 026 418
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-6 094 677	529 819
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 437 364	4 378 930
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-950 482	-2 334 735
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	61 843	-290 312
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 167 502	-1 457 738
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	604 559	345 779
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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	-80 459	-112 104
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	49 682 632	28 541 269
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 800 580	13 206 367
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	63 896 750	8 826 470
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 413 537	6 508 432
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	14 720 323	8 044 670
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-604 559	-345 779
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	14 115 764	7 698 892
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		1 902 743
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	14 115 764	9 601 635
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-46 047	-11 753
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-14 072 044	-9 753 271
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 080	171 151
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-14 116 011	-9 593 873
	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		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
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 (-)		
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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-247	7 762
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	17 516	9 753
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 269	17 516
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 (+/-)	17 269	17 515