

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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.

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	463	465
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	436	422
počet vedúcich zamestnancov	8	10

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 je spoločnosť súčasťou skupiny ZF. Konsolidovanú účtovnú skupinu za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ZF Friedrichshafen AG. 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 2021:

Konatelia:

Ing. Milan Šesták od 25. apríla 2020

Ing. Dušan Červený od 25. apríla 2020

Každý konateľ koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi

Ján Pánik od 27. októbra 2006

Rudolf Danaj od 25. apríla 2020

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 31.12.2021

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 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.2.2022

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 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 zahŕňujú 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 31.12.2021

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) neprevýši 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

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

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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 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, 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.

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.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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,
- možnosť 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.

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		754,469	159,134			40,050		953,653
Prírastky						16,061		16,061
Úbytky								0
Presuny		39,925				-39,925		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	794,395	159,134	0	0	16,185	0	969,714
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		717,088	157,259					874,347
Prírastky		28,335	1,875					30,210
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	745,423	159,134	0	0	0	0	904,557
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	37,381	1,875	0	0	40,050	0	79,306
Stav na konci účtovného obdobia	0	48,972	0	0	0	16,185	0	65,157

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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	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	0	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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na aplikovaný inžiniering vo výške 19 198 278 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2020 a 2021 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 31.12.2021

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		410,711	48,403,086			9,698,213	8,056,096		66,568,106
Prírastky							5,942,635		5,942,635
Úbytky			105,342			2,967,827			3,073,169
Presuny		54,541	9,068,717			523,610	-9,646,868		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	465,252	57,366,461	0	0	7,253,995	4,351,863	0	69,437,571
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		41,509	32,930,026			6,523,782			39,495,317
Prírastky		53,563	4,208,065			405,990			4,667,618
Úbytky			105,342			477,731			583,073
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	95,072	37,032,749	0	0	6,452,041	0	0	43,579,862
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	369,202	15,473,060	0	0	3,109,431	8,056,096	0	27,007,789
Stav na konci účtovného obdobia	0	370,181	20,333,712	0	0	736,954	4,351,863	0	25,792,710

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných 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	48,403,087	0	0	9,698,213	8,056,096	0	66,568,106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7,368	35,168,319	0	0	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	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	15,473,061	0	0	3,109,431	8,056,096	0	27,007,789

K 31. decembru 2020 a 2021 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

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

Poistenie majetku

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

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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	98,646	466,544	-98,646		466,544
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0
Výrobky	27,510	16,314	-27,510		16,314
Zásoby spolu	126,156	482,858	-126,156	0	482,858

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	0	134,567	0		134,567
Pohľadávky spolu	0	134,567	0	0	134,567

Opravná položka je vytvorená na rozporovateľné (nevymožiteľné) pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31.12.2021 boli vo výške 2 060 177 €.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14,682,600	212,813	14,895,413
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1,839,174	221,003	2,060,177
Daňové pohľadávky a dotácie	1,377,290		1,377,290
Iné pohľadávky	383,057		383,057
Krátkodobé pohľadávky spolu	18,282,121	433,816	18,715,937

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	17,294	17,269
Spolu	17,294	17,269

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:	14,951,398	8,382,982
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	14,951,398	8,382,982
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2,896,249	3,261,520
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	2,896,249	2,040,040
iné		1,221,480
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-28,867,632
Preúčtovanie straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Neuhrazená strata minulých rokov	-28,867,632
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Úhrada straty minulých období	
Iné	
Spolu	-28,867,632

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	662,996	53,589	-9,179	0	707,406
Dlhodobá rezerva reštrukturalizácia	335,000		0		335,000
Dlhodobá rezerva bonusy	9,179	18,194	-9,179		18,194
Záručné opravy	318,817	35,395	0	0	354,212
Krátkodobé rezervy, z toho:	1,805,385	1,607,531	-1,445,289	-530,449	1,437,177
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	284,871	247,746		-284,871	247,746
Poradenské a auditorské služby	35,036	45,036	-21,040		59,032
Nevyfakturované dodávky a služby	825,373	388,542	-825,373		388,542
Odmeny pracovníkov	186,849	222,645	-186,849		222,645
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	165,000			0	165,000
Záručné opravy	308,257	703,562	-412,027	-245,578	354,214
	0		0		0
	0		0		0

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	1,783,070	-1,963,363	-942,655	1,805,385
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	331,068	284,871	-331,068		284,871
Poradenské a auditorské služby	45,036	35,036	-45,036		35,036
Nevyfakturované dodávky a služby	1,097,096	825,373	-1,097,096		825,373
Odmeny pracovníkov	119,755	186,849	-119,755		186,849
Rezerva na reštrukturalizáciu - krátkodobá	0	165,000			165,000
Cenové vyrovnania	462,850			-462,850	0
Záručné opravy	844,676	285,941	-342,555	-479,805	308,257
Rezerva na kontrolu kvality	0		0		0
Recall	27,853		-27,853		0

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2022. Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v roku 2023 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	115,339,772	49,668
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	115,339,772	49,668
Krátkodobé záväzky spolu	27,343,642	112,055,651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27,129,950	110,724,301
Záväzky po lehote splatnosti	213,692	1,331,350

Záväzky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2021 vo výške 9 640 927,89 €. Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku k 31.12.2021 v sume 2 388 600,46 € predstavovali zostatok skupinového cashpoolingového účtu a dlhodobý záväzok 115 306 602 € predstavoval dlhodobý úver zo skupiny splatný v roku 2028. Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2020 vo výške 12 749 655,61 €. K 31.12.2020 mala Spoločnosť záväzok voči skupinovému cashpoolingu v sume 79 415 936,16€.

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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:	-411,294	1,809,873
odpočítateľné	25,240,442	27,009,664
zdaniteľné	24,829,148	28,819,536
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2,099,198	3,185,638
odpočítateľné	2,346,944	3,813,867
zdaniteľné	247,746	628,229
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	64,241,712	45,622,103
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	13,845,219	10,629,699
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Iné		

Zostatok daňovej straty z roku 2018 a 2019 vo výške 12 198 609,53 €, daňová strata z roku 2020 vo výške 26 818 688,79 € a daňová strata za rok 2021 25 224 413,68 € 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 31.12.2021

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	49,668	78,583
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40,355	38,965
Tvorba sociálneho fondu spolu	40,355	38,965
Čerpanie sociálneho fondu	-46,475	-67,880
Konečný zostatok sociálneho fondu	43,548	49,668

Majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020

Mesačná splátka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné automobily	4,803	4,986
Výrobné, skladové a administratívne priestory	89,165	87,731
Počítače a kopírky	842	1,508
Vysokozdvížné vozíky	12,093	11,572
Zariadenie kuchyne	920	920
Iné (regálový systém, sodomaty...)	1,399	0

V tabuľke sú uvádzané mesačné splátky nájomného

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			14,706,617	11,072,085		
Nemecko			591,762	746,626	107,647	1,550,161
Poľsko	24,843,784	23,744,121				
Španielsko	3,819,662	4,745,348	641,813	716,138		
Čína					2,658	
Česká Republika			34,364,076	25,808,222		
Veľká Británia					10,293	12,252
USA					34,584	
Brazília	134,715	3,302,955				
Belgicko						
Taliansko			14,837,179	906,354		
Francúzsko			13,635,181	12,791,974		
Južná Korea			57,954	2,577,946		
Rakúsko					268,725	
Spolu	28,798,161	31,792,424	78,834,582	54,619,345	423,908	1,562,413

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Název 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	539,311	474,657	71,920	64,654	402,737
Výrobky	1,302,468	1,024,606	1,661,462	277,862	-636,856
Spolu	1,841,779	1,499,263	1,733,382	342,516	-234,119
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Iné	x	x	x		-27,509
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	342,516	-261,628

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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8,668,891	2,183,731
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	3,591,205	292,028
Predaj odpad	279,112	176,449
Refaktúracia - Zákaznicke nástroje	2,497,927	67,621
Služby v skupine	675,475	673,831
Iné (refaktúracie nákladov, COVID19 podpora ...)	1,625,172	973,802
Finančné výnosy, z toho:	296,770	711,602
Kurzové zisky, z toho:	296,011	710,166
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	265,562	112,735
Úroky výnos	0	1,436

Informácie o čistom obrate

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	108,056,650	87,974,182
Tržby za tovar (zákaznicke nástroje)	2,497,927	67,621
Čistý obrat celkom	110,554,577	88,041,803

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	34,137,991	37,595,707
Náklady za overenie účtovnej uzavierky	39,996	45,036
Služby HQ	5,604,629	5,084,302
Náklady na vývoj	19,323,656	22,513,195
Licenčné poplatky a obchodná značka	2,502,522	2,105,712
Služby poskytované spriaznenými stranami	672,488	1,205,832
Kontrola kvality	333,190	244,244
Prenájom nehnuteľnosti	990,114	982,168
Doprava	577,097	636,202
Ostatný prenájom	353,069	284,621
Prenajatí pracovníci	1,040,458	500,146
IT a telekomunikačné služby	28,067	26,314
Projekty štartovacie náklady	645,778	2,111,337
Opravy a údržba	591,534	398,605
Cestovné	4,080	20,931
Reprezentačné	95,519	92,723
Ostatné	1,335,795	1,344,339
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4,574,460	581,643
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	2,970,818	80,459
Náklady súvisiace s nábehom nových projektov/zmien amortizované v predajnej cene	972,177	260,157
Ostatné	631,465	241,027
Finančné náklady, z toho:	1,954,191	1,525,038
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>343,605</i>	<i>827,544</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	343,605	24,808
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1,603,327</i>	<i>697,495</i>
Poistenie	73,888	64,408
Úroky	1,518,095	604,559
Bankové poplatky	11,345	28,528

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky	39,996	45,036
	39,996	45,036

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-26,946,182	x	x	-28,867,632	x	x
Teoretická daň	x	-5,658,698	21%	x	-6,062,203	21%
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami	5,856,976	1,229,965	21%	6,737,827	1,414,944	21%
Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami	-4,135,208	-868,394	21%	-4,688,883	-984,665	21%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Iné			21%			21%
Spolu	-25,224,414	-5,297,127	21%	-26,818,689	-5,631,925	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x	0	21%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

ZF Active Safety Slovakia s.r.o.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Zostavenej k 31.12.2021

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 materiálu a tovarou	1	28,135,247	20,347,538
Predaj výrobkov	2	29,816,782	33,813,291
Poskytnuté služby	3	675,475	673,831
Licencie	5	2,502,522	2,105,712

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	-38,797,891			-28,867,632	-67,665,523
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-28,867,632	-27,003,582		28,867,632	-27,003,582
Ostatné položky vlastného imania	0	303,114			303,114

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	-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
Ostatné položky vlastného imania	0				0

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať stratu za rok 2021 vo výške 27 003 582 € 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 počas roku 2022.

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 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2021

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-26,946,182	-28,867,632
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	231,183	-6,094,676
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4,697,827	4,437,364
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 (+/-)	44,410	-950,482
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	491,269	61,843
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6,203,145	-10,167,501
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1,518,095	604,559
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 (+/-)	-620,387	-80,459
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 (+/-)	303,114	
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	-84,167,871	49,682,631
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3,195,337	-11,800,580
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-85,096,715	63,896,748
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2,266,493	-2,413,537
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.)	-110,882,870	14,720,323
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 (-)	-1,518,095	-604,559
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.)	-112,400,964	14,115,764
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-57,401	
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.)	-112,458,365	14,115,764
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-46,047
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5,958,696	
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
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 (+)	3,110,484	
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.	Príjaté 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.)	-2,848,212	-14,116,011
	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.	Príjaté 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 (+)	115,306,602	
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	115,306,602	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	25	-248
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	17,269	17,516
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	17,294	17,269
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	17,294	17,268