



INTERAUDIT Group, s. r. o.
Šancová 102/A, Bratislava

D O D A T O K
K SPRÁVE NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU KONSOLIDOVANEJ VÝROČNEJ SPRÁVY
S KONSOLIDOVANOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
V ZMYSLE ZÁKONA č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5
ŠTATUTÁRNEMU ORGÁNU SPOLOČNOSTI
Plastika, a. s., Nitra

I.

Vykonalí sme audítorské overenie konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti **Plastika, a. s. Nitra**, ku ktorej sme dňa 16. júna 2013 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

Uskutočnili sme audit pripojených konsolidovaných finančných výkazov zostavených podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo (IFRS) spoločnosti **Plastika, a.s., Nitra, IČO 00 152 781** a jej dcérskych spoločností, ktorá obsahuje nasledovné konsolidované finančné výkazy: Konsolidovaný výkaz finančnej pozície, Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku, Konsolidovaný výkaz zmien vo vlastnom imaní, Konsolidovaný výkaz peňažných tokov a Poznámky ku konsolidovaným finančným výkazom za rok, ktorý sa skončil 31.12.2013.

Vedenie spoločnosti je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu týchto konsolidovaných finančných výkazov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu konsolidovaných finančných výkazov, ktoré neobsahujú významné nesprávnosti.

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na tieto konsolidované finančné výkazy na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že konsolidované finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti.

Auditovali sme individuálnu účtovnú závierku spoločnosti **Plastika, a.s.** Účtovné závierky spoločností **Plastika Bohémia, s. r. o.** a **Plastika Hungária, s. r. o.** boli auditované inými audítormi. Spoločnosť **Plastika Trading s. r. o.** nebola auditovaná, preto sme sa nemohli uistiť o jej aktívach, záväzkoch, výnosoch a nákladoch. Spoločnosti **Plastika-Machinery s. r. o.** v konkurze a **Plastika-Nitra, d. o. o.** v likvidácii neboli zahrnuté do konsolidácie.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru, vyplývajúceho z nášho auditu, okrem prípadného vplyvu individuálnych účtovných závierok vyššie uvedených dcérskych spoločností, ktoré neboli auditované alebo boli auditované inými audítormi, konsolidované finančné výkazy poskytujú

pravdivý a objektívny pohľad

na finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2013. Výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, sú v súlade so Zákom o účtovníctve.

Bez toho, aby to ovplyvnilo náš názor, upozorňujeme, že v časti konsolidované Poznámky nie sú uvedené kompletne informácie o spriaznených osobách.

II.

Overili sme taktiež súlad Konsolidovanej Výročnej správy s vyššie uvedenou konsolidovanou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia Konsolidovanej Výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade účtovných informácií uvedených v Konsolidovanej Výročnej správe s konsolidovanou účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že účtovné informácie v Konsolidovanej Výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v konsolidovanej účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou konsolidovanou účtovnou závierkou k 31.12.2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z konsolidovanej účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska účtovné informácie uvedené v Konsolidovanej Výročnej správe spoločnosti Plastika, a. s. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o konsolidovanej účtovnej závierke k 31.12.2013.

Bratislava, 24. november 2014

Ing. Vladimír Kolenič
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 203



Overovateľ: INTERAUDIT Group, s.r.o.

Šancová 102/A, 831 04 Bratislava

zapísaná v OR Okresného súdu Bratislava I,
oddiel Sro, vložka č. 16969/B

IČO: 35 743 409

Licencia SKAU č. 168

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA 2013

1. PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA

Vážení obchodní priatelia, zamestnanci a akcionári spoločnosti Plastika, a.s.

Rok 2013 bol pre Plastika, a.s. prelomovým obdobím, počas ktorého dochádzalo k výrazným zmenám v internom riadení procesov. Vo vnútri spoločnosti prebehli projekty zamerané na znižovanie fixných nákladov a zároveň projekty uvádzajúce na trh nové výrobky a zlepšujúce komunikáciu so zákazníkmi.

Počet zamestnancov klesol z 271 k 31.12.2012 na 197 k 31.12.2013. Zároveň však bol personálne posilnený obchodný úsek. Vzhľadom na vysoké náklady na vyplatené odstupné sa úspora personálnych nákladov prejaví od začiatku roka 2014

Aj napriek poklesu stavu zamestnancov a stagnujúcej situácii na stavebnom v SR vzrástla ročná výroba o 2,5 % z 4 154 ton na 4 261 ton. Celkové tržby za rok 2013 sa dosiahli vo výške 10 344 966 €, čo je v porovnaní s rokom 2012 viac o 5,6 %. V roku 2013 mal na celkovom predaji najväčší podiel predaj rúrových systémov a to 56,0 %, predaj vstrekaných výrobkov 21,3 %, predaj fólii 19,7 %, ostatný predaj dosiahol 0,1 % a predaj služieb 2,9 %. V roku 2013 dosiahla Plastika, a.s. hospodársky výsledok stratu -4 672 653 €.

Na nepriaznivý vývoj hospodárskeho výsledku v roku 2013 mal významný vplyv pokles predajných cien na trhu, ktorý vyplynul z nízkeho dopytu po výrobkoch stavebného priemyslu. Na elimináciu týchto vplyvov v priebehu roka 2013 sme prijali a úspešne realizovali nasledovné opatrenia :

- výrazne sme znížili materiálové a energetické náklady na jednotku produkcie
- optimalizovali sme jednotlivé procesy a znížili sme počet zamestnancov, postupne sme implementovali nový systém logistiky a predaja
- úspešne sme zaviedli nové typy výrobkov v oblasti rúrových systémov a fólii, ktoré boli požadované trhom

V roku 2014 plánuje spoločnosť dosiahnuť celkový predaj 14 212 000 € a nárast pridanej hodnoty na 2 861 000 €. Najväčší podiel na náraste predaja očakávame od dodávok potrubných systémov pre rozbiehajúce sa projekty realizované Národnou diaľničnou spoločnosťou a.s. v rámci budovania dopravnej infraštruktúry a pre projekty dobudovania kanalizačných sietí v rámci projektov vodárenských spoločností na území SR.

Medzi hlavné priority v roku 2014 bude patriť finančná stabilizácia spoločnosti, ktorej dôležitou etapou bude zvýšenie základného imania spoločnosti na mimoriadnom valnom zhromaždení konanom vo februári 2014.

V mene predstavenstva a.s. ďakujem našim akcionárom, obchodným partnerom za prejavenu dôveru a všetkým našim zamestnancom za vynaložené úsilie a dobrú spoluprácu.

Ing. Roman Šustek
predseda predstavenstva a.s.

2. PROFIL SKUPINY

2.1 Základné údaje

Spoločnosť Plastika je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel: Sa, vložka č.183/N.

The company is registered in the Commercial Registry of the District Court Nitra, Division Sa, Insertion No. 183/N.

Obchodné meno / Bussiness name:	Plastika, a.s.
Sídlo / Seat :	Novozámocká 222, Nitra 5, 949 05
IČO / Company ID :	00 152 781
Deň zápisu / Date of foundation :	01.01.1991
Právna forma / Legal form :	Akciová spoločnosť / Joint Stock Company

2.2 Spoločnosti v skupine

Plastika Machinery, s.r.o.	100 % (od 15.2.2013 v konkurze)
Plastika Bohémia, s.r.o.	100 %
Plastika Trading, s.r.o.	100 % (od 6.12.2013)
PLASTIKA-NITRA d.o.o. v likvidácii	100 %
Plastika Hungária, Kft.	99 %

2.3 Predajné miesta

NITRA, Novozámocká 222
TRENČÍN, Rybárska 1 – od 1.4.2013 Soblahovská 63
BANSKÁ BYSTRICA, Zvolenská cesta 17
LUČENEC, Filákovská cesta 286
ŽILINA, Kamenná 14
KOŠICE, Magnezitárska 5

2.4 Výrobné portfólio

Potrubné systémy z PVC-U, PE, PP

- Kanalizačné potrubné systémy: kanalizačný beztlakový korugovaný potrubný systém z PVC-U určený na budovanie gravitačných odtokových sietí na odvádzanie splaškových, infekčných, dažďových, podzemných a priemyselných odpadových vôd, kanalizačný beztlakový korugovaný potrubný systém z PP a PP plnostenné nehrdlované kanalizačné rúry určené na budovanie gravitačných stokových sietí na odvádzanie odpadových a dažďových vôd z bytových, občianskych, priemyselných a poľnohospodárskych objektov, kanalizačný hladký beztlakový potrubný systém z PVC-U s kompaktnou a štruktúrovanou stenou pre výstavbu

stokových sietí a kanalizačných prípojk na odvod odpadných a dažďových vôd do teploty 60 °C z bytových, občianskych, priemyselných a poľnohospodárskych objektov, šachty pre kanalizačné systémy

- Tlakové potrubné systémy: Tlakové potrubné systémy z PVC-U a PE vhodné na prepravu pitnej a úžitkovej vody, na pretlakovú a vákuovú kanalizáciu a na prepravu rôznych druhov kvapalín
- Odvetrávací potrubný systém: Odvetrávací PVC-U potrubný systém na odvetrávanie a na odvod dažďovej vody vo vnútri konštrukcie budov do trvalého teplotného zaťaženia systému do 40°C, PPHT potrubný systém určený na vnútorné kanalizačné systémy vo vnútri budov pre odvod všetkých druhov odpadných vôd
- Ostatné: PE rúry pre diaľkové telekomunikačné káble, PE a PVC ochranné rúry, rukodielenské výrobky).

Fólie a obaly

- PELD obalové fólie
- PELD technické fólie (baliace)
- PELD poľnohospodárske fólie UV stabilizované
- PELD fólie protišmykové, zmrašťivé, s prídavkom antistatického činidla
- PELD vrecia, tenkostenné vrecia, vrecká a tašky
- fólie a dosky obojstranne orezané (hydroizolácia, signalizačná fólia pre potrubia a káble, spevňovanie brehov)
- konfekcia (vrecká, tašky, prírezy)
- potlačované fólie a vrecia 1 až 6 farebné

Výstreky z plastov

- vstrekané výrobky z polyolefínov (vedrá, prepravky, dávkovač liekov, zatravnovače)
- vstrekané výrobky podľa požiadaviek zákazníkov z PO a PVC pre stavebný a elektrotechnický priemysel

Výrobky pre automobilový priemysel

- zabezpečenie výroby dielcov z plastov (dodávky dielcov vstrekaných, vytlačaných a vypeňovaných z EPS a PO)
- zabezpečenie konštrukcie a výroby náradia (vstrekovacie, vytlačacie a vypeňovacie formy a prípravky)

3. INFORMÁCIE O ČINNOSTI

3.1 Správa o konsolidovaných výsledkoch za rok 2013

Skupina dosiahla celkový komplexný výsledok za rok 2013, znížený o daň z príjmov stratu - 4 835 tis. €.

Výnosy z predaja výrobkov boli vo výške 11 290 tis. €, čo je v porovnaní s rokom 2012 nárast o 575 tis. €. Ostatné prevádzkové výnosy sú vo výške 1 183 tis. €.

Celková spotreba materiálu a náklady na obstaranie predaných zásob sú v roku 2013 vo výške 9 029 tis. €, mzdy a odvody 2 824 tis. €, spotreba energie 1 072 tis. €. Odpisy, amortizácia a zníženie hodnoty majetku sú vo výške 2 124 tis. €, náklady na prepravu 192 tis. € a ostatné prevádzkové náklady 1 028 tis.€. Finančné náklady sú v roku 2013 vo výške 1 186 tis. €.

AKTÍVA

Celkové konsolidované aktíva skupiny k 31. 12. 2013 dosiahli hodnotu 23 007 tis. €, z toho:

- pozemky, budovy a zariadenia	17 185 tis. €
- ostatné dlhodobé aktíva	1 tis. €
- zásoby	2 696 tis. €
- pohľadávky z OS.....	2 512 tis. €
- ostatné krátkodobé aktíva.....	441 tis. €
- peniaze a peňažné ekvivalenty.....	172 tis. €

PASÍVA

Vlastné imanie je k 31.12.2013 vo výške mínus – 6 883 tis. €.

Konsolidované dlhodobé záväzky skupiny sú vo výške 8 808 tis. €, z toho :

- úvery a pôžičky.....	8 725 tis. €
- rezervy	83 tis. €

Konsolidované krátkodobé záväzky skupiny sú vo výške 21 082 tis. € z toho :

- záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky.....	7 886 tis. €
- úvery a pôžičky.....	13 196 tis. €

3.2 Sociálny program

Podnikovú sociálnu politiku považuje vedenie akciovej spoločnosti za dôležitú oblasť pracovnoprávných vzťahov medzi zamestnávateľom a zamestnancami. Je si vedomé, že je dôkazom vyspelosti zamestnávateľa a významným činiteľom pri hodnotení zamestnávateľa v konkurenčnom prostredí.

Vedenie akciovej spoločnosti venuje tejto oblasti zvýšenú pozornosť tak, aby táto oblasť pôsobila motivačne pri stabilizácii kvalitných zamestnancov.

Je zameraná najmä :

- na starostlivosť o pracovné prostredie z hľadiska vytvárania primeraných sociálnych, hygienických a estetických podmienok

- na zabezpečovanie stravovania zamestnancov

Stravovanie zamestnancov zabezpečuje dodávateľským spôsobom. Zamestnanci si môžu vybrať zo 6 druhov energeticky hodnotných a kvalitných jedál. Zamestnanci pracujúci v noci a počas víkendu majú v ponuke dva druhy jedál.

- na starostlivosť a prehlbovanie vzdelania zamestnancov

- na starostlivosť o regeneráciu pracovných síl

Pre zamestnancov pracujúcich na rizikových pracoviskách zabezpečujeme pravidelné rekondičné pobyty.

- na tvorbu a použitie sociálneho fondu

Zamestnancom je z prostriedkov sociálneho fondu poskytovaný príspevok na závodné stravovanie, príspevok na kultúru a šport, individuálnu regeneráciu pracovných síl, liečebné pobyty, príspevky darcom krvi, príspevok na dopravu do zamestnania, príspevky pri pracovných a životných jubileách a tiež sociálna výpomoc pri mimoriadnych životných situáciách.

3.3 Ochrana životného prostredia

Environmentálna činnosť

Spoločnosť Plastika, a.s. je držiteľom ISO certifikátov systému riadenia kvality a environmentálneho manažérstva.

V oblasti životného prostredia spoločnosť v roku 2013 pokračovala v zmysle zavedených procesov v identifikácii environmentálnych vplyvov .

V súlade so zavedenými štandardami bolo cieľom roka 2013:

- šetriť prírodné zdroje šetrením energiami, surovinami a ostatnými materiálmi
- minimalizovať odpad v rámci výrobného procesu
- dodržiavať stanovené limity vypúšťania odpadových vôd
- dodržiavať limity vypúšťania emisií do ovzdušia
- zvyšovať environmentálne povedomie a havarijnú pripravenosť svojich zamestnancov

Ochrana vôd

Na ochranu pôdy a podzemných vôd spoločnosť prevádzkuje modernú úpravňu vôd na princípe reverznej osmózy. Množstvo vypúšťaných odpadových vôd je hlboko pod stanoveným povoleným limitom vypúšťania odpadových vôd.

Činnosť ochrany podzemných vôd a pôdy je zameraná nielen na zníženie množstva vypúšťaných vôd, ale aj na dodržiavanie kvalitatívnych parametrov týchto odpadových vôd.

Kvalitu vody sleduje akreditovaná organizácia EurofinsBellNovamann, s.r.o., ktorá má oprávnenie pre túto činnosť.

Ochrana ovzdušia

V porovnaní s rokom 2012 emisie do ovzdušia klesli o 43,12%. Ide najmä o vypúšťanie TZL z prípravy zmesí a TOC z potlačovania, kde došlo k poklesu výroby.

Emisie skleníkových plynov

V roku 2013 Plastika, a.s. nebola zaradená do schémy obchodovania s emisiami, no do ovzdušia vypustila 1 093 ton skleníkových plynov. V porovnaní s rokom 2012 je to o 756 ton CO₂ menej. Uvedené šetrenie je spôsobené pozastavením výroby EPS a celkovým poklesom spotreby zemného plynu.

V oblasti ochrany ovzdušia v zmysle platnej legislatívy bolo v roku 2013 vykonané oprávnené periodické meranie odpadových plynov na strednom zdroji znečistenia ovzdušia –Spracovanie PVC. Ďalšie plánované oprávnené merania sa budú vykonávať v zmysle harmonogramu v roku 2014.

Ochrana odpadového hospodárstva

V oblasti odpadového hospodárstva bola činnosť zameraná na nakladanie s odpadmi v zmysle právnych predpisov.

V oblasti riešenia problematiky odpadov Plastika,a.s. patrí aj medzi zhodnocovateľov odpadu. V roku 2013 zhodnotila celkovo 557,454 ton odpadov – ide o vratný technologický odpad zapracovaný znovu do výrobkov a 377,949 ton obalov z plastov – ide o nakúpené obaly z trhu a 10,75 ton obalov z dreva, ktoré sme odpredali zamestnancom na základe povolenia OÚŽP v Nitre na energetické zhodnotenie.

OBALY

Záväzné limity zhodnocovania obalov sme si splnili cez oprávnenú organizáciu NATUR-PACK v predpísanom rozsahu.

Plastika, a.s. oboznamuje o svojej environmentálnej politike a výsledkoch verejnou formou nástieniek v areáli spoločnosti ako aj vo výročnej správe spoločnosti.

Všetky merania a výsledky hovoria o dodržaní legislatívnych podmienok v oblasti životného prostredia ako aj o environmentálnej orientácii firmy.

INTERAUDIT Group, s.r.o.***Správa nezávislého audítora
pre akcionárov spoločnosti Plastika a.s.***

Uskutočnili sme audit pripojených konsolidovaných finančných výkazov zostavených podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo (IFRS) spoločnosti **Plastika, a.s., Nitra, IČO 00 152 781** a jej dcérskych spoločností, ktorá obsahuje nasledovné konsolidované finančné výkazy: Konsolidovaný výkaz finančnej pozície, Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku, Konsolidovaný výkaz zmien vo vlastnom imaní, Konsolidovaný výkaz peňažných tokov a Poznámky ku konsolidovaným finančným výkazom za rok, ktorý sa skončil 31.12.2013.

Vedenie spoločnosti je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu týchto konsolidovaných finančných výkazov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu konsolidovaných finančných výkazov, ktoré neobsahujú významné nesprávnosti.

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na tieto konsolidované finančné výkazy na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že konsolidované finančné výkazy neobsahuje významné nesprávnosti.

Auditovali sme individuálnu účtovnú závierku spoločnosti Plastika, a.s. Účtovné závierky spoločnosti Plastika Bohémia, s. r. o. a Plastika Hungária, s. r. o. boli auditované inými audítormi. Spoločnosť Plastika Trading s. r. o. nebola auditovaná, preto sme sa nemohli uistiť o jej aktívach, záväzkoch, výnosoch a nákladoch. Spoločnosti Plastika-Machinery s. r. o. v konkurze a Plastika-Nitra, d. o. o. v likvidácii neboli zahrnuté do konsolidácie.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru, vyplývajúceho z nášho auditu, okrem prípadného vplyvu individuálnych účtovných závierok vyššie uvedených dcérskych spoločností, ktoré neboli auditované alebo boli auditované inými audítormi, konsolidované finančné výkazy poskytujú

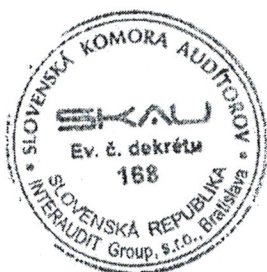
pravdivý a objektívny pohľad

na finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2013. Výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, sú v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bez toho, aby to ovplyvnilo náš názor, upozorňujeme, že v časti konsolidované Poznámky nie sú uvedené kompletne informácie o spriaznených osobách.

V Bratislave, 16. jún 2014

Ing. Vladimír Kolenič
Zodpovedný auditor
Licencia SKAU č. 203



Overovateľ: INTERAUDIT Group, s.r.o.

Šancova 102/A, 831 04 Bratislava
zapísaná v OR Okresného súdu Bratislava I,
oddiel Sro, vložka č. 16969/B
IČO: 35 743 409
Licencia SKAU č. 168