

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 16.06.2000. Dňa 25.07.2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 22169/B. Spoločnosť sídli v Lozorne, č. 994, 900 55, Slovenská republika, identifikačné číslo 35792850.

V roku 2015 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

- na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 04.05.2015 bola do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. zapísaná zmena názvu spoločnosti z INERGY Automotive Systems Slovakia, s.r.o. na Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. s účinnosťou od 1.7.2015. Uvedená skutočnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. dňa 01.07.2015.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a odbyt plastových súčastí palivových systémov
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
4. reklamná a propagačná činnosť
5. meranie fyzikálnych veličín v rozsahu voľnej živnosti
6. výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
7. výskum a vývoj súčastí a komponentov cestných vozidiel

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	190	181
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	222	182
počet vedúcich zamestnancov	23	20

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 %		
INERGY AUTOMOTIVE SYSTEMS FRANCE SAS	14 603 997 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	14 603 997 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Plastic Omnium. Účtovná závierka spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Compagnie Plastic Omnium SA, 19 boulevard Jules Carteret, 69007 Lyon, Francúzsko. Táto konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Konateľ	
Konateľ:	Claude René Henri Clément
Prokurista	
Prokurista:	Pavol Šarkan

Na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 25.01.2016 bolo do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. zapísané vymenovanie p. Petra Leškovského, s trvalým bydliskom Plk. Prvoniča 12, 841 08 Bratislava - mestská časť Záhorská Bystrica, Slovenská republika do funkcie prokuristu. Vznik funkcie 25.01.2016. Uvedená skutočnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. dňa 05.02.2016.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 04.05.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné 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 je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisovanie

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5 rokov	20%	lineárna
Softvér	3 - 5 rokov	20 % - 33,33 %	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	2 roky	50%	lineárna

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.

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby - s komponentným odpisovaním	40 rokov	2,50%	lineárna
Stavby - bez komponentného odpisovania	29 rokov	3,45%	lineárna
Stavby - ostatné	20 rokov	5%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia kapacitné	12 rokov	8,33%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia lisy	12 rokov	8,33%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia špec. a ost.	5 rokov	20%	lineárna
Ostatné stroje a zariadenia	7 rokov	14,28%	lineárna
Dopravné prostriedky	5 rokov	20%	lineárna
Mobilné haly	10 rokov	10%	lineárna
Automobily	5 rokov	20%	lineárna
Výpočtová technika	4 roky	25%	lineárna
Kancelárska technika	5 rokov	20%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 roky	50%	lineárna

Spoločnosť v roku 2015 pristúpila k zmene pravidiel pre odpisovanie stavieb, ktoré sú v súlade s koncernovými procedúrami. V nadväznosti na túto zmenu spoločnosť zmenila dobu odpisovania stavby (výrobná hala s administratívnou budovou) z 20 na 29 rokov.

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.) sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú 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. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba nie je predmetom činnosti spoločnosti.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj nie je predmetom činnosti spoločnosti.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) 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.

i) 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.

j) 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.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní, nerozdeleného zisku minulých rokov a neuhradenej straty minulých rokov.

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

m) 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.

n) 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.

o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom na finančný leasing.

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.

q) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť neúčtuje o dotáciách/investičných ponukách.

s) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 004 687	1 436 822				12 287 716		22 729 225
Prírastky	420 171	55 128				1 963 698		2 438 997
Úbytky								0
Presuny	9 745 249	7 168				-9 752 417		0
Stav na konci účtovného obdobia	19 170 107	1 499 118	0	0	0	4 498 997	0	25 168 222
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 206 666	1 392 156						7 598 822
Prírastky	2 334 053	29 310						2 363 363
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	8 540 719	1 421 466	0	0	0	0	0	9 962 185
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	2 798 021	44 666	0	0	0	12 287 716	0	15 130 403
Stav na konci účtovného obdobia	10 629 388	77 652	0	0	0	4 498 997	0	15 206 037

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 004 687	1 384 957				7 109 256		17 498 900
Prírastky		6 870				5 223 455		5 230 325
Úbytky								0
Presuny		44 995				-44 995		0
Stav na konci účtovného obdobia	9 004 687	1 436 822	0	0	0	12 287 716	0	22 729 225
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 405 054	1 362 811						5 767 865
Prírastky	1 801 612	29 345						1 830 957
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	6 206 666	1 392 156	0	0	0	0	0	7 598 822
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	4 599 633	22 146	0	0	0	7 109 256	0	11 731 035
Stav na konci účtovného obdobia	2 798 021	44 666	0	0	0	12 287 716	0	15 130 403

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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

- náklady na výskum vo výške 475 790 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 3 168 707 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 2 406 762 EUR.

V nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov, tedaže budú v budúcnosti prinášať ekonomických úžitkov prostredníctvom realizácie produkcie spoločnosti.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	16 978 127	24 852 034				7 337 783		49 308 582
Prírastky			811 200				1 774 176		2 585 376
Úbytky			16 326						16 326
Presuny		418 631	6 928 689				-7 347 320		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	17 396 758	32 575 597	0	0	0	1 764 639	0	51 877 632
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 969 093	21 923 361						31 892 454
Prírastky		535 478	2 168 013						2 703 491
Úbytky			14 415						14 415
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 504 571	24 076 959	0	0	0	0	0	34 581 530
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	7 009 034	2 928 673	0	0	0	7 337 783	0	17 416 128
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	6 892 187	8 498 638	0	0	0	1 764 639	0	17 296 102

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	16 901 880	28 733 411				6 202 357		51 978 286
Prírastky		64 824	275 478				1 155 442		1 495 744
Úbytky			4 165 448						4 165 448
Presuny		11 423	8 593				-20 016		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	16 978 127	24 852 034	0	0	0	7 337 783	0	49 308 582
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 817 995	24 659 857						33 477 852
Prírastky		1 151 098	1 428 951						2 580 049
Úbytky			4 165 447						4 165 447
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 969 093	21 923 361	0	0	0	0	0	31 892 454
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	8 083 885	4 073 554	0	0	0	6 202 357	0	18 500 434
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	7 009 034	2 928 673	0	0	0	7 337 783	0	17 416 128

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Spoločnosť je poistená v rámci skupinových programov skupiny PLASTIC OMNIUM prostredníctvom poisťovacieho makléra spoločnosti Union Industrielle so sídlom v Paríži, v Slovenskej republike zastúpenej spoločnosťou MAI Insurance Brokers, s.r.o. - pobočka Slovensko, organizačná zložka, na nasledovné riziká:

- poistenie majetku a prerušenie prevádzky
- poistenie tovaru v rámci medzinárodnej prepravy
- všeobecná zodpovednosť za škody spôsobené činnosťou alebo vadným výrobkom
- zodpovednosť za škody na životnom prostredí
- poistenie zodpovednosti riadiacich pracovníkov (Directors and Officers Liability)
- asistenčné a cestovné poistenie

Spoločnosť má uzavreté poistenie zodpovednosti za škodu v spoločnosti Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. na poistnú sumu 5 000 000 EUR.

Majetok a riziko prerušenia prevádzky má spoločnosť poistené v poisťovni Generali poisťovňa, a.s., pričom majetok je poistený na poistnú sumu 149 385 000 EUR a prerušenie prevádzky na poistnú sumu 67 994 667 EUR.

Osobné motorové vozidlo vo vlastníctve spoločnosti je povinne zmluvne poistené v spoločnosti Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. V tej istej poisťovni má spoločnosť uzavreté aj havarijné poistenie osobného motorového vozidla.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

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	130 700	60 800			191 500
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	54 700	26 200			80 900
Výrobky	700	19 800			20 500
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	186 100	106 800	0	0	292 900

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

7. 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	552 021	2 000	-532 021	-18 000	4 000
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	552 021	2 000	-532 021	-18 000	4 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožitelnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2015 a 2014 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 31 650 EUR a 228 EUR.

46

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	68 567		68 567
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	1 021 322		1 021 322
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 089 889	0	1 089 889
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 464 848	1 435 842	7 900 690
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 898 362		8 898 362
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	207 767		207 767
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 570 977	1 435 842	17 006 819

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2015 hodnotu garančného fondu vo výške 349 076 EUR. V hodnote pohľadávok sa nachádza aj cash pool v hodnote 8 898 362 EUR.

K 31.12.2014 bola hodnota garančného fondu v čiastke 293 991 EUR a hodnota pohľadávok z titulu cash poolu v čiastke 521 769 EUR.

7

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 9 020 358 EUR.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 650	5 198
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 939 979	1 740 413
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 954 629	1 745 611

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Komerční banka, a.s., Hodžovo nám. 1A, 811 06 Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 5 miliónov EUR. K 31.12.2015 bol na účte kreditný zostatok 16 537 EUR. K 31.12.2014 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 884 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 826 467	5 973 157
Odborná literatúra	182	798
Poistenie	175 643	274 060
Cestovné náklady		0
Tooling & Development	8 623 884	5 670 097
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	23 907	23 907
Ostatné služby	2 851	4 295
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	709 000	0
Development	634 000	0
Refaktúracia - Vice President Quality	75 000	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neúčtuje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 14 603 997 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 216 135
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	116 135
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	9 100 000
Iné	
Spolu	9 216 135

12. 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:	40 000	6 000	0	0	46 000
Odchodné	40 000	6 000	0	0	46 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 143 622	1 659 826	-1 102 852	-633 064	3 067 532
Preprava + sekvencia	244 989	0	-145 000		99 989
Spotreba elektrickej energie	110 500	0	-110 083	-417	0
Náklady na vývoj	124 734	343 059	-124 734	0	343 059
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania	26 021	0	-25 971	-50	0
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	136 739	148 702	-136 739	0	148 702
Cenové rozdiely	600 541	445 000	-120 000	-203 541	722 000
Mzdové náklady na odmeny	101 300	60 000	-50 000	-51 300	60 000
Warranty	350 000	0	-250 000	0	100 000
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	1 045 000	491 000	-193 000	-50 000	1 293 000
Ostatné	403 798	172 065	52 675	-327 756	300 782

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	40 000	0	0	0	40 000
Odchodné	40 000	0	0	0	40 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 672 046	2 675 727	-3 296 270	-907 881	3 143 622
Preprava + sekvencia	129 989	165 000	-50 000	0	244 989
Spotreba elektrickej energie	103 000	110 500	-103 000	0	110 500
Náklady na vývoj	2 033 295	318 569	-2 227 130	0	124 734
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania	29 450	26 021	-28 900	-550	26 021
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	135 439	136 739	-135 439	0	136 739
Cenové rozdiely	720 541	446 000	-307 833	-258 167	600 541
Mzdové náklady na odmeny	103 000	101 300	-33 000	-70 000	101 300
Warranty	20 000	350 000		-20 000	350 000
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	1 130 000	718 000	-403 000	-400 000	1 045 000
Ostatné	267 332	303 598	-7 968	-159 164	403 798

Rezervy na odchodné sa vytvárajú na budúce záväzky vyplývajúce z pracovných vzťahov k súčasným zamestnancom. Výpočet bol pripravený pracovníkmi spoločnosti, nie poisťňm matematikom. Vplyv časovej hodnoty peňazí je významný, preto výška rezerv sa stanovuje diskontovaním predpokladaných peňažných tokov použitím diskontovanej sadzby, ktorá vyjadruje aktuálnu trhovú časovú hodnotu peňazí.

Predpokladaný dátum použitia krátkodobých rezerv je do 31.12.2016.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	28 793	11 796
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 793	11 796
Krátkodobé záväzky spolu	26 957 061	23 798 282
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24 472 838	20 329 339
Záväzky po lehote splatnosti	2 484 223	3 468 943

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 4 249 359 EUR.

14. 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:	1 460 194	1 974 977
odpočítateľné	1 460 194	1 974 977
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 182 177	2 377 082
odpočítateľné	3 182 177	2 377 082
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 021 322	957 453
Uplatnená daňová pohľadávka	1 021 322	957 453
Zaúčtovaná ako náklad	63 869	135 560
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. 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	11 796	7 449
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 655	41 456
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 655	41 456
Čerpanie sociálneho fondu	-20 658	-37 109
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 793	11 796

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, bezpečnostné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový účet kontokorentný	EUR	1M EURIBOR +1,5%	30.8.2016	0	0	884
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		11.1.2016	5 850 422	5 850 422	4 754 409

V rámci krátkodobých finančných výpomocí vykazovala spoločnosť k 31.12.2014 záväzky voči Natixis vyplývajúce z uzatvorenej faktoringovej zmluvy v hodnote 4 754 409 EUR. K 31.12.2015 vykazuje spoločnosť záväzky voči Natixis v rámci krátkodobých finančných výpomocí v hodnote 5 850 422 EUR.

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2015.

Dátum splatnosti krátkodobej finančnej výpomoci (Natixis) za predchádzajúce obdobie bol 9.1.2015.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 958 837	2 193 254
Tooling (výrobné nástroje)	1 165 936	917 982
Development	792 901	1 275 272

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti ALD Automotive s.r.o. Bratislava osobné motorové vozidlá.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá položky, ktoré sú predmetom evidencie v podsúvahe.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky		Tržby za polovýrobky		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	80 350 790	70 499 586	2 465 316	2 427 316	105 345	246 728
Rusko	274 515	3 385 203	0	0	0	0
Belgicko	0	0	1 524	0	1 430	0
Rakúsko	439 706	758 092	2 848	594	130 014	24 357
Francúzsko	4 949	979	0	0	3 070	731
Nemecko	28 146 878	25 285 437	302 110	311 551	1 274 572	942 864
Poľsko	11 311 645	8 251 276	0	0	10 358	77 165
Maďarsko	16 084 973	14 408 149	0	0	0	-1 043
Turecko	0	397 957	0	0	0	0
USA	1 228	0	8 425	8 458	108 758	230 000
Južná Kórea	0	-3 293	0	0	0	0
Čína	0	0	0	155	3 366	0
Fínsko	8 002 740	4 860 605	0	0	0	0
Španielsko	0	-1 185	0	0	0	0
Veľká Británia	44 074	0	0	0	69 830	0
Ostatné	1 543	0	0	0	0	1 514
Spolu	144 663 041	127 842 806	2 780 223	2 748 074	1 706 743	1 522 316

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	892 645	788 570	711 566	104 075	77 004
Výrobky	631 801	469 964	446 267	161 837	23 697
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 524 446	1 258 534	1 157 833	265 912	100 701
Manká a škody	x	x	x	16 006	9 143
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	46 000	-31 600
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	327 918	78 244

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 034 875	2 234 440
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 000	0
Tržby z predaja toolingu	1 488 228	383 070
Ostatné refakturácie	364 013	505 625
Predaj materiálu a komponentov	1 586 198	1 022 709
Odpis závazkov do výnosov	157	122 020
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	33 027	25 896
Refaktúracia - Vice President Quality	368 997	142 684
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	192 430	0
Ostatné výnosy	-175	32 436
Finančné výnosy, z toho:	109 931	202 715
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 869</i>	<i>10 716</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 908	692
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>105 062</i>	<i>191 999</i>
Úroky	39	269
Úroky z pohľadávok voči spriaznenej osobe	2 261	23 888
Finančné výnosy z postúpených pohľadávok	102 762	167 842

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	147 443 264	130 590 880
Tržby z predaja služieb	1 706 743	1 522 316
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	149 150 007	132 113 196

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 214 034	13 261 965
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	45 000	45 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
iné uisťovacie auditorské služby	27 000	27 000
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	17 169 034	13 216 965
Preprava	2 522 395	2 461 238
Operatívny prenájom nehnuteľností	119 342	131 751
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	252 095	205 537
Operatívny prenájom motorové vozidlá	69 540	66 704
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov	33 684	22 741
Personálny leasing	1 002 021	600 286
Právne poradenstvo	7 673	7 499
Management fees	4 074 300	3 755 000
Poplatky za trade mark licence	763 480	660 365
Služby zákazníckeho centra - intercompany	2 846 432	2 608 601
Služby výskumného centra - intercompany	475 790	1 371 540
TSBM licencie	278 192	0
IT + quality podpora intercompany	101 800	204 784
Logistické služby	2 004 620	1 809 365
Školenie a vzdelávanie	59 587	42 394
Telekomunikačné služby	47 374	46 707
Opravy a udržiavanie	594 989	483 038
Cestovné	76 140	67 606
Náklady na reprezentáciu	42 300	34 057
Náklady na development	3 739 453	3 518 220

Kapitalizácia nákladov na development	-2 406 762	-5 165 636
Ostatné služby	464 589	285 168
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 466 045	12 501 123
Osobné náklady	5 747 747	4 998 917
Dane a poplatky	21 193	21 665
Odpisy dlhodobého majetku	5 066 855	4 411 006
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	964 424	287 056
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-548 021	355 021
Manká a škody	78 126	52 052
Dary	400	600
Náklady na poistenie majetku	450 545	482 790
Náklady na zákaznícky tooling	1 698 496	1 168 949
Ostatné náklady	-13 720	723 067
Finančné náklady, z toho:	374 597	384 741
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	9 706	20 880
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 146	1 443
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	364 891	363 861
Nákladové úroky	59 141	44 526
Bankové poplatky	10 393	10 633
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	295 357	308 702

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	15 447 163	x	x	11 900 261	x	x
teoretická daň	x	3 398 376	22,00	x	2 618 057	22,00
Daňovo neuznané náklady	344 257	75 737	0,49	511 390	102 278	0,86
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	36	8	0,00	-164 586	-36 209	-0,30
Spolu		3 474 121	22,49		2 684 126	22,56
Splatná daň z príjmov	x	3 537 990	22,90	x	2 819 686	23,70
Odložená daň z príjmov	x	-63 869	-0,41	x	-135 560	-1,14
Celková daň z príjmov	x	3 474 121	22,49	x	2 684 126	22,56

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

Spoločnosť tieto údaje nezverejňuje.

21. INFORMÁCIE O SPRIAZENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	01 - kúpa	2 351 781	2 818 985
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	02 - predaj	262 264	0
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	03 - poskytnutie služby	1 510	4 139
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	461 795	175 415
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	6 925	2 521
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - prijatie služby	655 274	5 631 231
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - poskytnutie služby	1 446	9 227
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	4 027 026	0
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	9 485	0
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	8 856 307	9 710 171
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	02 - predaj	2 385	446
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	26 900	119 290
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	21 887	44 680
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	5 065 114	2 118 375
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	4 828	0
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - prijatie služby	3 480	13 563
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	03 - prijatie služby	577 593	99 222
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	4 020 000	3 758 254
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - poskytnutie služby	313 977	122 684
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	785 543	880
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	205 045	218 996
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	2 516 768	3 621 259
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	17 685	19 940
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	05 - licencia (platená)	278 192	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	01 - kúpa	4 477	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	23 371	29 230
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	02 - predaj	0	4 761
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	03 - poskytnutie služby	0	7 200
Shenyang Plastic Omnium Auto Inergy Co., Ltd.	02 - predaj	3 366	0
Wuhan Plastic Omnium Auto Inergy Co. Ltd.	02 - predaj	0	429
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	03 - prijatie služby	3 115	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	03 - poskytnutie služby	1 630	0
Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	763 480	660 365
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	54 381	38 218
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky výnosové	2 261	23 853

22. 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	14 603 997				14 603 997
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 460 400				1 460 400
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 931 620			116 135	16 047 755
Neuhrazená strata minulých rokov	-15 951 139				-15 951 139
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 216 135	11 973 042		-9 216 135	11 973 042
Vyplatené dividendy			-9 100 000	9 100 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	14 603 997				14 603 997
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 267 718			192 682	1 460 400
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 480 324			451 296	15 931 620
Neuhrazená strata minulých rokov	-15 951 139				-15 951 139
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 443 978	9 216 135		-13 443 978	9 216 135
Vyplatené dividendy			-12 800 000	12 800 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Tvorbou zákonného rezervného fondu zo zisku v roku 2014 v hodnote 192 682 EUR spoločnosť dosiahla príslušným zákonom požadovanú hodnotu zákonného rezervného fondu vo výške 10% hodnoty základného imania spoločnosti. Z tohto titulu spoločnosť v roku 2015 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2016.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 04.05.2015 a 30.05.2014 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014 a 2013.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy, v celkovej výške 9 100 000 EUR za rok 2014 a 12 800 000 EUR za rok 2013.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 nasledovne: spoločník rozhodne o výške dividendy, ktorá bude vyplatená, zvyšok bude účtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 25.01.2016 bolo do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. zapísané vymenovanie p. Petra Leškovského, s trvalým bydliskom Plk. Prvoniča 12, 841 08 Bratislava - mestská časť Záhorská Bystrica, Slovenská republika do funkcie prokuristu. Vznik funkcie 25.01.2016. Uvedená skutočnosť bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. dňa 05.02.2016.

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

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2015
(v EUR)

Označenie	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 (+/-)	15 447 163	11 900 261
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	891 836	2 440 715
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 066 855	4 411 006
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 (+/-)	6 000	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-441 221	384 121
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 796 727	-2 374 782
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 141	44 527
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 301	-24 157
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 (+/-)	89	
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	100 329	-537 690
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-105 083	1 024 125
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	331 151	-1 474 166
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-125 739	-87 649
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.)	16 439 328	13 803 286
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	2 301	24 157
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
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.)	16 441 629	13 827 443
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 859 843	-4 491 944
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.)	14 581 786	9 335 499
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 406 761	-5 504 570
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 527 403	-4 933 235
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 (+)	2 000	
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 (-)	-1 376 593	14 118 035
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.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného 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.)	-5 308 757	3 680 230

	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	1 095 130	-177 244
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 (+)	1 096 013	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-883	-177 244
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 (-)	-59 141	-44 527
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-9 100 000	-12 800 000
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	-8 064 011	-13 021 771
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 209 018	-6 042
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 745 611	1 751 653
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 954 629	1 745 611
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 (+/-)	2 954 629	1 745 611