Knudsen Plast s.r.o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora

za rok končiaci 31. decembra 2015

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Hodžovo námestie 1A
811 06 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111
Fax: +421 2 3333 9222
ey.com

Building a better working world

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi spoločnosti Knudsen Plast s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Knudsen Plast s.r.o. („Spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve") a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

31. marca 2016
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

Ing. Peter Bobík
Licencia UDVA č. 1065

Spoločnosť zo skupiny Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., IČO: 35 840 463, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 27004/B a v zozname audítorov vedenom Slovenskou komorou audítorov pod č. 257.

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2022224534	X riadna	malá	Za obdobie od	01	2015
IČO			do	12	2015
36655988	mimoriadna	X veľká	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2014
SK NACE	priebežná		do	12	2014
22.29.0	(vyznačí sa x)				

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Knudsen Plast s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: HERĽANSKÁ

Číslo: 547

PSČ: 09303

Obec: VRANOV NAD TOPĽOU

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD PREŠOV

ODDIEL SRO, VLOŽKA 18181/P

Telefónne číslo: 0574486200

Faxové číslo: 0574486139

E-mailová adresa

KOL@KNUDSEN-PLAST.DK

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
18.03.2016	. .20	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7225962	5088369	
			2137593		4531018
A.	**Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21**	02	4650827	2513234	
			2137593		1125337
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	42279	8782	
			33497		956
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	42279	8782	
			33497		956
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	4608548	2504452	
			2104096		1124381
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	926698	374652	
			552046		435239
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3211162	1659112	
			1552050		597975

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	89624		89624	91167
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	381064		381064	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	**Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71**	33	2575135	2575135	
					3401601
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	34	1695442	1695442	
					1572917
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	563660	563660	
					665459
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	51934	51934	
					72895
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1079848	1079848	
					834563
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	41	102683	102683	
					89040
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	42			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	102683		102683	89040
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	53	708185		708185	883601
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	54	671429		671429	764638
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	671429	671429	
					764638
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3526	3526	
					3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	33230	33230	
					118960
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty r. 72 + r. 73**	71	68825		68825	
						856043
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	733		733	
						1829
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	68092		68092	
						854214
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74				
						4080
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76				
						4080
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5088369	4531018
A.	**Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100**	80	2242436	1909858
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	165970	165970
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	165970	165970
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86		
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87	16597	16597
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	16597	16597
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	**90**		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	**93**		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**	1727291	1387999
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1727291	1387999
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	**100**	332578	339292
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	2315105	2554097
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	8316	42826
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2226	1189
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	6090	41637
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	**118**		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	2208422	2444001
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	322622	329095
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	322622	329095
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1665993	1858870
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	85134	75855
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	48764	44004
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	50363	101824
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	35546	34353
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	70001	67270
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	46279	42234
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	23722	25036
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**	28366	
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	530828	67063
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	411763	27778
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	119065	39285

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	7681177	7425318
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	8213082	7512056
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4514	22012
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7601052	7306285
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	75611	97020
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	224325	-65915
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	64773	54275
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	242807	98379
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26**	10	7669561	6988515
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4514	22012
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4460242	4324522
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	555858	545025
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2008073	1676814
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1413168	1185966
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	451448	387131
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	143457	103717
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3200	1886
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	409586	330037
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	409586	330037
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	66184	55394
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	161904	32825
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	543521	523541

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	2884888	2467843
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29	833	970
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	106	33
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	106	33
XII.	Kurzové zisky (663)	42	16	1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	711	936
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54**	45	90722	67432
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	75572	55981
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	75572	55981
O.	Kurzové straty (563)	52	2336	2328
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	12814	9123

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-89889	-66462
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	453632	457079
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	121054	117787
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	134697	138079
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-13643	-20292
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	332578	339292

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Knudsen Plast s.r.o. (ďalej len „spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 06.07.2006. Dňa 21.07.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 18181/P. Spoločnosť sídli vo Vranove nad Topľou, Herľanská 547, 093 03, Slovenská republika, identifikačné číslo 36655988.

V roku 2015 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:
1. výroba, oprava a úprava zdravotníckych pomôcok
2. výroba plastových výrobkov pre zdravotníctvo a stavebníctvo
3. termické spracovanie plastov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	153	98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	115
počet vedúcich zamestnancov	7	7

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 %		
OVERLAND A/S, Dánsko	165 970 EUR	100%	100%	0%
Spolu	165 970 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny OVERLAND A/S. Materskou spoločnosťou spoločnosti je OVERLAND A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť OVERLAND A/S. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti- Industrivej 21, 3300 Frederiksvaerk, Dánsko a v sídle súdu Erhvervs-og Selskabsstyrelsen, Kampmannsgade 1, 1780 København, Dánsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Konatelia	
Konateľ:	Søren Nielsen

Dozorná rada	
Člen:	Christian Hamdrup Overland
Člen:	Ulrik Erck Overland
Člen:	Joergen Wad Johansen

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 20.04.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 vychádzali z ustanovení Zákona č. 431/2002 Z.z. O účtovníctve v znení neskorších predpisov a 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.

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	33,33%	rovnomerne

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 (technické zhodnotenie)	7	14,29%	rovnomerne
Stroje - nové lisy	7	14,29%	rovnomerne
Stroje - staré lisy	5	20,00%	rovnomerne
Dopravné prostriedky (automobily, vysokozdvižné vozíky)	7	14,29%	rovnomerne
Počítače	3	33,33%	rovnomerne
Ostatné prístroje a zariadenia	5	20,00%	rovnomerne

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.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

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, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond do výšky 10% základného imania. Z tohto dôvodu nedopĺňa tvorbu rezervného fondu.

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.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing) nasledovne: majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktovovaný 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.

o) 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 nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

p) 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		31 905						31 905
Prírastky		10 374						10 374
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 279	0	0	0	0	0	42 279
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 949						30 949
Prírastky		2 549						2 549
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 497	0	0	0	0	0	33 497
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	956	0	0	0	0	0	956
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 782	0	0	0	0	0	8 782

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		31 905						31 905
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 905	0	0	0	0	0	31 905
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 441						27 441
Prírastky		3 507						3 507
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 949	0	0	0	0	0	30 949
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	4 464	0	0	0	0	0	4 464
Stav na konci účtovného obdobia	0	956	0	0	0	0	0	956

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	847 412	1 910 386	0	0	0	91 167	0	2 848 965
Prírastky		79 286	1 345 084				-1 544	381 064	1 803 891
Úbytky			44 308						44 308
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	926 698	3 211 162	0	0	0	89 624	381 064	4 608 548
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	412 173	1 312 411	0	0	0	0	0	1 724 584
Prírastky		127 208	279 829						407 037
Úbytky			27 525						27 525
Presuny		12 665	-12 665						0
Stav na konci účtovného	0	552 046	1 552 050	0	0	0	0	0	2 104 096
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	435 239	597 975	0	0	0	91 167	0	1 124 381
Stav na konci účtovného	0	374 652	1 659 111	0	0	0	89 624	381 064	2 504 451

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	674 468	1 580 953	0	0	0	37 503	0	2 292 924
Prírastky		172 491	326 941				87 840	0	587 272
Úbytky		7 437	23 794					0	31 231
Presuny		7 890	26 286				-34 176		0
Stav na konci účtovného	0	847 412	1 910 386	0	0	0	91 167	0	2 848 965
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	328 528	1 091 472	0	0	0	0	0	1 420 000
Prírastky		91 083	235 632						326 715
Úbytky		7 438	14 693						22 131
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	412 173	1 312 411	0	0	0	0	0	1 724 584
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	345 940	489 481	0	0	0	37 503	0	872 924
Stav na konci účtovného	0	435 239	597 975	0	0	0	91 167	0	1 124 381

Na dlhodobý majetok nebolo zriadené záložné právo. Spoločnosť má neobmedzené právo nakladať s dlhodobým majektom.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Codan Forsikring A/S, Gammel Kongevej 60, 1790 København V. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie strojov, zásob, vybavenia a zariadení voči požiaru, lúpeži a poškodeniu vodou. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 8.000.000 DKK. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia veci a prerušenia prevádzky je 13.800.000 DKK. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSOBY

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka na zásoby nebola v roku 2015 a 2014 tvorená. Spoločnosť priebežne počas roka vyhodnocuje existenciu nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob a potrebu zníženia hodnoty takýchto zásob. K 31. decembru 2015 a 31. decemberu 2014 spoločnosť neidentifikovala zásoby, u ktorých je potrebné znížiť ich hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo. Spoločnosť má neobmedzené právo nakladať so zásobami.

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

V roku 2015 neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky			
Daňové pohľadávky a dotácie	102 683		102 683
Dlhodobé pohľadávky spolu	**102 683**		**102 683**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	660 954	10 475	671 429
Daňové pohľadávky a dotácie	3 526		3 527
Iné pohľadávky	33 230		33 230
Krátkodobé pohľadávky spolu	**697 710**	**10 475**	**708 186**

V prospech Tatra banky, a.s. bolo zriadené záložné právo na pohľadávky do výšky maximálne 900 000 EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	733	1 829
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	68 092	854 214
Spolu	**68 825**	**856 043**

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 900 000 EUR. K 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 bol zostatok na bankovom účte kladný.

Spoločnosť mala schválený úver vo výške 547 722 EUR k 31.12.2014, ktorý bol čerpaný počas roku 2015 a splatený 19.10.2015.

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo. Spoločnosť má neobmedzené právo s ním nakladať.

8. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	**4 080**
komerčné poistenie majetku	0	2 394
ostatné	0	1 687

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 165 970 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2014:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	339 292
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	339 292
Spolu	339 292

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	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 387 999	0	0	339 292	1 727 292
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	339 292	332 578	0	-339 292	332 577
Spolu	**1 909 858**	**332 578**	**0**	**0**	**2 242 437**

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 117 715	0	0	270 283	1 387 998
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	270 283	339 292	0	-270 283	339 292
Spolu	**1 570 565**	**339 292**	**0**	**0**	**1 909 857**

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20.04.2015 a 26.05.2014 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014 a 2013.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo nevyplácať dividendy zo zisku za rok 2014 a 2013.

Vedenie spoločnosti navrhuje previesť zisk za rok 2015 na navýšenie nerozdeleného zisku minulých období.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	67 270	66 958	64 227	0	70 001
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	41 434	3 495	0	0	44 929
Krátkodobé rezervy na dodávky	800	1 350	800	0	1 350
Rezerva na prémie	25 036	62 113	63 427	0	23 722

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 908	82 172	55 810	0	67 270
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	38 731	41 434	38 731	0	41 434
Krátkodobé rezervy na dodávky	500	800	500	0	800
Rezerva na prémie	1 677	39 938	16 579	0	25 036

Rezervy sú vytvorené z dôvodu:
- rezerva na náhrady mzdy za nevyčerpané dovolenky s predpokladaným rokom použitia 2016 v hodnote 33 524 EUR

- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na nevyčerpané dovolenky s predpokladaným rokom použitia 2016 v hodnote 11 405 EUR

- rezerva na nevyfaktúrované dodávky z obchodného styku - rezerva na audit v hodnote 800 EUR a rezerva na právne služby v hodnote 550 EUR s predpokladaným rokom použitia 2016

- rezerva na prémie s predpokladaným rokom použitia 2016 v hodnote 22 380 EUR

- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na prémie s predpokladaným rokom použitia 2016 v hodnote 1 342 EUR

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	**8 317**	**42 826**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 317	42 826
Krátkodobé záväzky spolu	**2 208 422**	**2 444 001**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 165 071	2 444 001
Záväzky po lehote splatnosti	43 351	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 189	2 166
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 272	5 998
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 272	5 998
Čerpanie sociálneho fondu	6 235	6 975
Konečný zostatok sociálneho fondu	**2 226**	**1 189**

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:	**443 021**	**402 876**
odpočitateľné	443 021	402 876
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**23 722**	**1 852**
odpočitateľné	23 722	1 852
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	**102 683**	**89 040**
Uplatnená daňová pohľadávka	**102 683**	**89 040**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	13 643	20 292
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala realizovateľnú odloženú daňovú pohľadávku vo výške 102 683 EUR a do výnosov zaúčtovala zmenu odloženej daňovej pohľadávky vo výške 13 643 EUR.

13. 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						
Tatra banka, a.s.	EUR	6M EURIBOR + 2,6%	31.1.2018	28 366	28 366	0

14. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	**411 763**	**27 778**
Ferring- Léčiva a.s.	0	27 778
Dotácia z EÚ fondov	411 763	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	**119 065**	**39 285**
Ferring- Léčiva a.s.	27 778	39 285
Dotácia z EÚ fondov	91 287	0

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

V roku 2015 mala spoločnosť majetok - vstrekovací lis a príslušenstvo, prenajatý formou finančného prenájmu. Výška lízingového záväzku predstavuje k 31.12.2015 sumu 41 601 EUR. Výška zaplatených úrokov je EUR 2 972 a výška uplatnených účtovných odpisov je 18 720 EUR.

V roku 2014 mala spoločnosť majetok - vstrekovací lis a príslušenstvo, prenajatý formou finančného prenájmu. Výška lízingového záväzku predstavuje k 31.12.2014 sumu 75 399 EUR. Výška zaplatených úrokov je EUR 4 601 a výška uplatnených účtovných odpisov je 18 712 EUR.

Spoločnosť mala v operatívnom nájme budovy na prevádzku výroby, skladu (vykonávané technické zhodnotenie) a administratívu vo Vranove nad Topľou a vstrekovací lis. Výška celkového operatívneho prenájmu predstavovala v roku 2015 sumu 191 509 EUR. Výška celkového nákladu na operatívny prenájom predstavovala v roku 2014 sumu 186 315 EUR.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky.

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (plastové výrobky pre zdravotníctvo)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	6 299 361	7 297 105
Zahraničie	1 381 816	128 213
Spolu	7 681 177	7 425 318

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	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	51 934	72 895	56 686	-20 961	16 209
Výrobky	1 079 848	834 563	916 687	245 286	-82 125
Spolu	**1 131 782**	**907 458**	**973 373**	**224 325**	**-65 916**
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	**224 325**	**-65 916**

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**242 807**	**98 379**
Postúpenie pohľadávky voči Ferring DK	116 985	0
Rozpúšťanie odpisov z EÚ strojov do výnosov	44 672	0
Predaj odpadu	14 371	12 511
Výnosy z projektov	58 293	78 605
Ostatné výnosy	8 486	7 263
Finančné výnosy, z toho:	832	34
Kurzové zisky, z toho:	14	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	106	33
Výnosové úroky	106	33

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 601 052	7 306 286
Tržby z predaja služieb	75 611	97 020
Tržby za tovar	4 514	22 012
Čistý obrat celkom	**7 681 177**	**7 425 318**

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**555 858**	**545 025**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	13 500	14 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 750	7 000
iné uisťovacie audítorské služby	6 750	7 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	542 358	531 025
Operatívny prenájom	191 509	186 315
Dopravné služby	37 550	33 231
Oprava a údržba	95 132	80 346
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**161 904**	**32 825**
Postúpenie pohľadávky voči Ferring DK	116 985	0
Poistenie majetku	43 201	29 966
Finančné náklady, z toho:	**90 721**	**67 432**
Kurzové straty, z toho:	2 336	2 328
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	88 385	65 104
Nákladové úroky	75 572	55 981

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:	453 632	x	x	457 079	x	x
Teoretická daň	x	99 799	22%	x	100 557	22%
Daňovo neuznané náklady	184 467	40 583	22%	73 906	16 259	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-25 855	-5 688	22%	-33	-7	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Zmena sadzby dane		0			0	
Spolu	612 244	134 697	22%	627 632	138 079	22%
Splatná daň z príjmov	x	134 697		x	138 079	
Odložená daň z príjmov	x	-13 643		x	-20 292	
Celková daň z príjmov	x	121 054		x	117 787	

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

Člen štatutárneho orgánu - konateľ Søren Nielsen nedosiahol v roku 2015 ani v roku 2014 žiaden príjem ako člen štatutárneho orgánu.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2015 a 2014 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli žiadne pôžičky, záruky, zálohy a iné výhody. Taktiež nevlastnia žiadne akcie Spoločnosti.

V priebehu roka 2015 Spoločnosť vystavila dobropisy a faktúry sesterskej spoločnosti Knudsen Plast A/S v celkovej hodnote 515 206 EUR. Tieto dobropisy boli vystavené za účelom korekcie predajných cien výrobkov Spoločnosti v súlade s transferovou politikou dohodnutou medzi Spoločnosťou a jej sesterskou spoločnosťou Knudsen Plast A/S.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

Knudsen Plast A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksvaerk, Dánsko

Knudsen Kilen A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksvaerk, Dánsko

Overland A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksvaerk, Dánsko

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
Knudsen Plast A/S (nákup tovarov a služieb)	01	216 979	283 646
Knudsen Plast A/S (predaj výrobkov, tovarov a služieb)	02	4 678	38 884
Knudsen Plast A/S (korekcia predajných cien)	05	-515 206	-951 687
Knudsen Plast A/S (úroky z prijatého úveru)	08	62 743	48 520
Knudsen Kilen A/S (predaj výrobkov, tovarov a služieb)	02	258 206	216 024

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Overland A/S (úroky z prijatého úveru)	08	0	2 258

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
Záväzky z prijatého úveru	Knudsen Plast A/S	1 665 993	1 858 870
Záväzky z prijatého úveru	Overland A/S	0	0
Spolu záväzky		**1 665 993**	**1 858 870**

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2015

(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 (+/-)**	**453 632**	**457 079**
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	**957 821**	**388 637**
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	409 586	330 037
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 rezerv (+/-)	2 731	26 362
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	467 840	-25 667
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	75 572	55 981
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-106	-33
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 (+/-)	2 198	1 954
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 (+/-)		3
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	**94 807**	**467 204**
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	178 795	-153 231
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	38 538	664 467
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-122 525	-44 033
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.)	1 506 260	1 312 919
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	106	33
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.)	1 506 366	1 312 952
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-160 078	-100 495
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.)**	**1 346 288**	**1 212 458**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 374	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 803 890	-587 272
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 (+)	14 583	7 333
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)**	**-1 799 681**	**-579 939**

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-258 252	-102 258
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 (+)	28 366	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-286 618	-102 258
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 hnuteľného 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 (-)	-75 572	-55 981
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**	-333 824	-158 239
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)**	-787 217	474 280
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia**	856 043	381 763
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**	68 825	856 043
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 (+/-)**	68 826	856 043

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Hodžovo námestie 1A
811 06 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111
Fax: +421 2 3333 9222
ey.com

Building a better working world

Independent Auditor's Report

To the Owner of Knudsen Plast s.r.o.:

We have audited the accompanying financial statements of Knudsen Plast s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, the income statement for the year then ended and the notes, which include a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and presentation of financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting"), and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation of financial statements that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2015, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting.

31 March 2016
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Bobík
UDVA Licence No. 1065

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Spoločnosť zo skupiny Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., IČO: 35 840 463, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 27004/B a v zozname audítorov vedenom Slovenskou komorou audítorov pod č. 257.

UZPODv14_1

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 31.12.2015

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Tax identification number	Financial statements	Accounting unit		Month	Year
2022224534			For period from	01	2015
Identification number	x Ordinary	small	to	12	2015
36655988	Extraordinary	x large			
SK NACE	Interim	*(marked with x)*	Directly preceding period from	01	2014
22.29.0			to	12	2014

Enclosed components of the financial statements

x Stat.of financial position (Úč POD 1-01) *(in full EUR)* x Income statement (Úč POD 2-01) *(in full EUR)* x Notes (Úč POD 3-01) *(in full EUR or EUR cents)*

Business name of entity

Knudsen Plast s.r.o.

Registered seat of entity

Street: Herľanská Number: 547

ZIP Code: 09303 Town: Vranov nad Topľou

Indication of the commercial register and registration number of the company

Okresný súd Prešov, oddiel Sro, vložka 18181/P.

Phone number: 057/4486200 Fax number: 057/4486139

E-mail: kol@knudsen-plast.dk

Prepared on:	Approved on:	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:
18.03.2016	. .	0

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 0 2 2 2 2 4 5 3 4	ID number	3 6 6 5 5 9 8 8

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period 1 Gross value - part 1 / Adjustment - part 2	Current period Net value 2	Prior period Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	**001**	**7 225 963**	**5 088 370**	
			2 137 594		**4 531 018**
A.	**Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021**	**002**	**4 650 827**	**2 513 233**	
			2 137 594		**1 125 337**
A.I.	**Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)**	**003**	**42 279**	**8 782**	
			33 497		**956**
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	42 279	8 782	
			33 497		956
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	**Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)**	**011**	**4 608 547**	**2 504 451**	
			2 104 096		**1 124 381**
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	926 698	374 652	
			552 046		435 239
3.	Plant and equipment (022) /082, 092A/	014	3 211 162	1 659 111	
			1 552 050		597 975

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2022224534	ID number	36655988

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period 1 Gross value - part 1 / Adjustment - part 2	Current period Net value 2	Prior period Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	89 624	89 624	91 167
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019	381 064	381 064	
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	**Non-current financial assets total (l. 022 to 032)**	**021**			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 0 2 2 2 2 4 5 3 4	ID number	3 6 6 5 5 9 8 8

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period 1 Gross value - part 1 / Adjustment - part 2	Current period Net value 2	Prior period Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	**Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055**	033	**2 575 136**	**2 575 136**	**3 401 601**
B.I.	**Inventory total (I. 035 to 040)**	034	**1 695 442**	**1 695 442**	**1 572 917**
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	563 660	563 660	665 459
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	51 934	51 934	72 895
3.	Finished goods (123) - 194	037	1 079 848	1 079 848	834 563
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	**Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)**	041	**102 683**	**102 683**	**89 040**
B.II.1.	**Trade receivables (I. 043 to 045)**	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 0 2 2 2 2 4 5 3 4	ID number	3 6 6 5 5 9 8 8

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entitites (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052	102 683	102 683	
					89 040
B.III.	**Short-term receivables total (l. 054 + l. 058 to 065)**	**053**	**708 186**	**708 186**	
					883 601
B.III.1.	**Trade receivables (l. 055 to 057)**	**054**	671 429	671 429	
					764 638
1.a.	Trade receivables from connected entitites (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2022224534	ID number	36655988

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	671 429	671 429	
					764 638
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	3 526	3 526	
					3
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	33 230	33 230	
					118 960
B.IV.	**Current financial assets total (l. 067 to 070)**	**066**			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2022224534	ID number	36655988

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period 1 Gross value - part 1 / Adjustment - part 2	Current period Net value 2	Prior period Net value 3
B.V.	**Financial assets total (l. 072 to 073)**	071	**68 825**	**68 825**	**856 043**
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	733	733	1 829
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	68 092	68 092	854 214
C.	**Accruals and prepayments total l. 075 and 078**	074			**4 080**
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076			4 080
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078			

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL l. 080 + l. 101 + l. 141	079	5 088 370	4 531 018
A.	**Shareholders' equity l. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + l. 093 + l. 097 + l. 100**	080	2 242 436	1 909 859
A.I.	**Registered capital total (l. 082 to 084)**	081	165 970	165 970
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	165 970	165 970
2.	Change in share capital +/- 419	083		
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)	084		
A.II.	**Share premium (412)**	085		
A.III.	**Other capital funds (413)**	086		
A.IV.	**Legal reserve funds l. 088 + l. 089**	087	**16 597**	**16 597**
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	16 597	16 597
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089		

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2022224534	ID number	36655988

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
A.V.	**Funds created from profit total (l. 091 + l. 092)**	**090**		
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091		
2.	Other funds (427, 42X)	092		
A.VI.	**Revaluation reserves total (l. 094 to l. 096)**	**093**		
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094		
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095		
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096		
A.VII.	**Retained earnings l. 098+ 099**	**097**	**1 727 291**	**1 387 999**
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	1 727 291	1 387 999
2.	Accumulated loss carried forward (/-/429)	099		
A.VIII.	**Profit or loss from current period /+-/ l. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)**	**100**	**332 578**	**339 293**
B.	**Liabilities l. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140**	**101**	**2 315 106**	**2 554 096**
B.I.	**Non-current liabilities total (l. 103 + l. 107 to 117)**	**102**	**8 317**	**42 826**
B.I.1.	**Non-current trade liabilities total (l. 104 to 106)**	**103**		
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Net value of construction contracts (316A)	**107**		
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108		
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109		
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110		
6.	Long-term advance payaments received (475A)	111		
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112		
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113		
9.	Social fund payable (472)	114	2 226	1 189
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	6 091	41 637
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116		
12.	Deferred tax liability (481A)	117		

Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 0 2 2 2 2 4 5 3 4	ID number	3 6 6 5 5 9 8 8

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
B.II.	**Non-current provisions total (l. 119 to 120)**	**118**		
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119		
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Long-term bank loans (461A, 46XA)**	**121**		
B.IV.	**Current liabilities total (l. 123 + l. 127 to l. 135)**	**122**	**2 208 422**	**2 444 001**
B.IV.1.	**Current trade payables (l. 124 to l. 126)**	**123**	322 622	329 095
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	322 622	329 095
2.	Net value of construction contracts (316A)	127		
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 665 993	1 858 870
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	85 134	75 855
7.	Social security payables (336A)	132	48 764	44 004
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	50 363	101 824
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134		
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	35 546	34 353
B.V.	**Current provisions total (l. 137 + l. 138)**	**136**	**70 001**	**67 270**
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	46 279	42 234
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	23 722	25 036
B.VI.	**Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**	**28 366**	
B.VII.	**Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Accruals and deferred income - total (l. 142 to 145)**	**141**	**530 828**	**67 063**
C.1.	Accruals long term (383A)	142		
2.	Accruals short term (383A)	143		
3.	Deferred income long term (384A)	144	411 763	27 778
4.	Deferred income short term (384A)	145	119 065	39 285

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2022224534	ID	36655988

Line a	Text b	Line no c	Actual result in current period 1	Actual result in prior period 2
*	**Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)**	01	**7 681 177**	**7 425 318**
**	**Revenues from operating activities total (l. 03 to l. 09)**	02	**8 213 082**	**7 512 056**
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	4 514	22 012
II.	Revenues from own products (601)	04	7 601 052	7 306 286
III.	Revenues from services (602, 606)	05	75 611	97 020
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	224 325	-65 916
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07		
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	64 773	54 275
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	242 807	98 379
**	**Operating expenses total (l. 11 + l. 12 + l. 13 + l. 14 + l. 15 + l. 20 + l. 21 + l. 24 + l. 25 + l. 26)**	10	**7 669 561**	**6 988 515**
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	4 514	22 012
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	4 460 242	4 324 523
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13		
D.	Services (acc. group 51)	14	555 858	545 025
E.	Personnel expenses total (l. 13 až 16)	15	2 008 073	1 676 814
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 413 168	1 185 966
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17		
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	451 448	387 131
4.	Social security costs (527, 528)	19	143 457	103 717
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	3 200	1 886
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (l. 22 + l. 23)	21	409 586	330 037
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	409 586	330 037
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23		
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	66 184	55 394
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25		
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	161 904	32 825
***	**Profit or loss from operating activities (+/-) (l.02 - l. 10)**	27	**543 522**	**523 541**

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2022224534	ID	36655988

Line a	Text b	Line no c	Actual result in current period 1	Actual result in prior period 2
*	**Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)**	28	**2 884 887**	**2 467 842**
**	**Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44**	29	**832**	**970**
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30		
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31		
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32		
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33		
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34		
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35		
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36		
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37		
3.	Income from other current financial assets (666A)	38		
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	106	33
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40		
2.	Other interest income (662A)	41	106	33
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	14	1
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43		
XIV.	Other financial revenue (668)	44	711	936
**	**Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)**	45	**90 721**	**67 432**
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46		
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47		
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48		
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	75 572	55 981
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50		
2.	Other interest expense (562A)	51	75 572	55 981
O.	Foreign exchange losses (563)	52	2 336	2 328
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53		
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	12 814	9 123

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 0 2 2 2 2 4 5 3 4	ID	3 6 6 5 5 9 8 8

			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2

			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
***	**Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)**	55	**-89 890**	**-66 462**
****	**Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)**	56	**453 632**	**457 079**
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)	57	121 054	117 787
R.1	- due (591, 595)	58	134 697	138 079
2.	- deferred (+/-) (592)	59	-13 643	-20 292
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60		
****	**Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)**	61	**332 578**	**339 292**