

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Spoločnosť Audia Plastics, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola do obchodného registra zapísaná 8. novembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 48847/B). V decembri 2010 došlo k zmene obchodného mena z Washington Penn Plastics, EU, s.r.o. na Audia Plastics, s.r.o. Sídlo spoločnosti bolo 7. marca 2012 premiestnené na Voderady 426, 919 42 Voderady.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výskum a vývoj v oblasti prírodných vied – polymérov, ich zložiek a ďalších prísad a farbív pre polyméry
- výroba polymérov, ich zložiek, prísad a farbív pre polyméry
- reklamná činnosť v oblasti polymérov, ich zložiek, prísad a farbív pre polyméry
- predaj polymérov, ich zložiek, prísad a farbív pre polyméry
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť

3. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	87
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	97	90
z toho: vedúci zamestnanci	2	2

4. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

6. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. januára 2017.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Audia Plastics Holdings, Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny Audia Plastics zostavuje spoločnosť Audia Plastics Holdings, Inc., 450 Racetrack Road, P.O.Box 236, Washington, Pennsylvania 15301-6183 USA.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Nepretržité pokračovanie v činnosti závisí od pokračujúcej finančnej podpory materskej spoločnosti a spoločností v skupine Washington Penn Plastics a od naplnenia finančných plánov spoločností.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	30	3,33
Stroje a zariadenia	4-12	25-8,33
Dopravné prostriedky	4	25

Spoločnosť k súvahovému dňu posúdila existenciu indikátorov zníženia hodnoty dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a vypracovala odhad jeho návratnej hodnoty na základe odhadovaných budúcich peňažných tokov diskontovaných na súčasnú hodnotu. Na základe tejto analýzy nebolo identifikované žiadne zníženie hodnoty dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Audia Plastics, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

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

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky o opravnú položku.

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania, pričom táto tvorba sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku (odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka).

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

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

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Audia Plastics, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****(j) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenášanému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(k) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a tovarov. Výnosy sú účtované v okamihu prechodu vlastníckych práv k hotovým výrobkom a tovaru na zákazníkov.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 43 815 910	DIČ: 2022489909					
Audia Plastics, s. r. o.								
Poznámky individuálnej účtovnej závierky								
Zostavenej k 31. decembru 2016								
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)								
31. december 2015								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	3 481 376	9 463 096	16 325 626	-	-	-	51 181	-	29 321 279
Prírastky	17 306	-	593 425	-	-	-	47 055	-	657 786
Prírastky zo zlúčenía	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	3 498 682	9 463 096	16 919 051	-	-	-	98 236	-	29 979 065
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	1 680 983	4 755 343	-	-	-	-	-	6 436 326
Prírastky	-	314 322	1 543 744	-	-	-	-	-	1 858 066
Prírastky zo zlúčenía	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 995 305	6 299 087	-	-	-	-	-	8 294 393
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	3 481 376	7 782 113	11 570 282	-	-	-	51 181	-	22 884 952
K 31. decembru 2016	3 498 682	7 467 791	10 619 964	-	-	-	98 236	-	21 684 673

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 43 815 910		DIČ: 2022489909					
Audia Plastics, s. r. o.									
Poznámky individuálnej účtovnej závierky									
Zostavenej k 31. decembru 2016									
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)									
31. december 2015									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2015	-	4 437 285	9 687 039	-	-	-	4 511 403	-	18 635 727
Prírastky	1 786 411	25 255	-	-	-	-	2 178 365	-	3 990 031
Prírastky zo zliúčenia	1 694 965	5 000 556	-	-	-	-	-	-	6 695 521
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	6 638 587	-	-	-	(6 638 587)	-	-
K 31. decembru 2015	3 481 376	9 463 096	16 325 626	-	-	-	51 181	-	29 321 279
Oprávky									
K 1. januáru 2015	-	616 953	3 358 887	-	-	-	-	-	3 975 840
Prírastky	-	313 947	1 396 457	-	-	-	-	-	1 710 434
Prírastky zo zliúčenia	-	750 083	-	-	-	-	-	-	750 083
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 680 983	4 755 343	-	-	-	-	-	6 436 326
Opravná položka									
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2015	-	3 820 332	6 328 152	-	-	-	4 511 403	-	14 659 887
K 31. decembru 2015	3 481 376	7 782 113	11 570 282	-	-	-	51 181	-	22 884 952

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 43 815 910		DIČ: 2022489909								
Audia Plastics, s. r. o.												
Poznámky individuálnej účtovnej závierky												
Zostavenej k 31. decembru 2016												
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)												
2. Dlhodobý finančný majetok												
2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku												
31. december 2016												
	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstará- vaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	11 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 461
Prírastky	77 171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 171
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	88 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 632
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	11 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 461
K 31. decembru 2016	88 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 632

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstará- vaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2015	9 136	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 136
Prírastky	2 325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 325
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	11 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 461
Opravná položka												
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2015	9 136	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 136
K 31. decembru 2015	11 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 461
Obchodné meno a sídlo spoločnosti												
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách		100		100					9 136	79 496		88 632
Audia Plastics Italy												
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách												-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely												-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonávania vplyvu v inej účtovnej jednotke												-
Spolu												88 632

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby**3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2016</i>
Materiál	-	60 050	-	-	60 050
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	86 232	26 794	-	-	113 025
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	11 497	-	-	11 497
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	86 232	-	-	-	184 572

4. Pohľadávky**4.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 999 395	658 910	3 658 305
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	2 456 127	-	2 456 127
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	417 538	-	417 538
Iné pohľadávky	258 097	-	258 097
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 131 157	658 910	6 790 067

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 970 408	491 974	4 462 382
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	375 278	-	375 278
Iné pohľadávky	244 876	-	244 876
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 590 561	491 974	5 082 535

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 60 dní.

5. Finančné účty**5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

<i>Položka</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	16 210	16 989
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 421 208	1 680 250
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	2 437 418	1 697 239

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	-	3 627
z toho:		
údržba telefónneho systému	-	-
nájomné vrátane poplatkov	-	-
poistné	-	1 791
telefónne poplatky	-	-
bankové poplatky	-	-
ostatné	-	1 836
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	-	3 627

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie celkom 226 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovná strata	4 788 439
Vysporiadanie účtovnej straty	2016
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	4 788 439
Iné	-
Spolu	-

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní straty za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod účtovnej straty na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy**2.1. Záonné a ostatné rezervy****31. december 2016**

Položka	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	141 165	-	21 758	-	119 407
z toho:					
mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	141 165	-	21 758	-	119 407
manažérske služby	-	-	-	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	-	-	-	-	-
rabaty od dodávateľov	-	-	-	-	-
právne poradenstvo	-	-	-	-	-
služby audítora	-	-	-	-	-
rezerva na zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
daňová licencia	-	-	-	-	-
refakturácia nákladov z Audia Plastics IT	-	-	-	-	-
daňové priznanie DzP Belgicko	-	-	-	-	-
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	1 266 658				2 681 762
z toho:					
úrok z úveru	-	-	-	-	-
manažérske služby	-	-	-	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	80 221	191 886	80 221	-	191 886
právne poradenstvo	6 000	2 834	6 000	-	2 834
rezerva na daňové poradenstvo	4 700	-	4 700	-	-
služby audítora	20 004	23 000	30 030	-	12 974
rezerva na zostavenie daňového priznania	3 996	5 400	3 996	-	5 400
daňová licencia	2 880	2 880	2 880	-	2 880
refakturácia nákladov z Audia Plastics Germany	489 146	1 527 203	489 146	-	1 527 203
refakturácia nákladov z Audia Plastics Italy	382 824	419 109	382 824	-	419 109
refakturácia nákladov z UCC US	0	221 577	-	-	221 577
daňové priznanie DzP Belgicko	3 431	4 110	3 431	-	4 110
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
daň z motor. vozidiel 2015	500	700	500	-	700
ZŤP príspevok	-	-	-	-	-
rabaty pre zákazníkov	27 329	31 794	27 329	-	31 794
služby vyslaného zamestnanca	-	-	-	-	-
rezerva na zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
ročné zamestnanecké prémie	-	-	-	-	-
nepredložené cestovné výdavky	245 627	261 294	245 627	-	261 294

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roku 2017.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	880 712	141 165	880 7	-	141 165
z toho:					
mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	99 185	141 165	99 185	-	141 165
manažérske služby	596 864	-	596 864	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	77 249	-	77 249	-	-
rabaty od dodávateľov	(89 179)	-	(89 179)	-	-
právne poradenstvo	10 000	-	10 000	-	-
služby audítora	7 836	-	7 836	-	-
rezerva na zostavenie daňového priznania	5 400	-	5 400	-	-
daňová licencia	2 880	-	2 880	-	-
refakturácia nákladov z Audia Plastics IT	134 085	-	134 085	-	-
daňové priznanie DzP Belgicko	4 110	-	4 110	-	-
zamestnanecké benefity - poistenie	32 282	-	32 282	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	195 987	2 238 629	1 166 872	1 085	1 266 658
z toho:					
úrok z úveru	-	553 499	553 499	-	-
manažérske služby	-	84 000	84 000	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	-	80 221	-	-	80 221
právne poradenstvo	-	6 000	-	-	6 000
rezerva na daňové poradenstvo	-	4 700	-	-	4 700
služby audítora	-	20 004	-	-	20 004
rezerva na zostavenie daňového priznania	-	3 996	-	-	3 996
daňová licencia	-	2 880	-	-	2 880
refakturácia nákladov z Audia Plastics Germany	-	489 146	-	-	489 146
refakturácia nákladov z Audia Plastics Italy	-	382 824	-	-	382 824
daňové priznanie DzP Belgicko	-	3 431	-	-	3 431
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
daň z motor. vozidiel 2015	465	500	465	-	500
ZŤP príspevok	1 085	-	-	1 085	-
rabaty pre zákazníkov	58 561	27 329	58 561	-	27 329
služby vyslaného zamestnanca	14 374	-	14 374	-	-
rezerva na zostavenie daňového priznania	4 000	-	4 000	-	-
ročné zamestnanecké prémie	-	436 349	436 349	-	-
nepredložené cestovné výdavky	117 502	143 750	15 624	-	245 627

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	20 883 149	21 684 756
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 019	-
Spolu dlhodobé záväzky	20 912 168	21 684 756
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	4 010 472	1 092 570
Záväzky po lehote splatnosti	21 028	17 706
Spolu krátkodobé záväzky	4 031 500	1 110 276

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 607	34
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 718	9 903
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		-
Tvorba sociálneho fondu celkom	11 718	9 903
Čerpanie sociálneho fondu	13 325	8 330
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	1 607

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

4. Pôžičky a krátkodobé bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky:	EUR	Euro Libor + 1.75	na vyžiadanie	20 883 149	21 683 149
Dlhodobé pôžičky spolu				20 883 149	21 683 149

Spoločnosť k dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka eviduje dlhodobý záväzok voči svojmu jedinému spoločníkovi, ktorý je splatný na vyžiadanie. Na základe potvrdenia veriteľ nebude vyžadovať splatenie v najbližšom roku. Taktiež eviduje záväzok voči banke z titulu používania kreditných kariet. Závazky z kreditných kariet sú splatné do konca nasledujúceho mesiaca po mesiaci, v ktorom boli čerpané.

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)
Krátkodobé bankové úvery	EUR		31.12.2015	57 723	54 132
Krátkodobé úvery spolu				57 723	54 132

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb / Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Farebné koncentráty	935 410	1 180 706	2 908 846	4 539 314	229 301	869 797	4 073 557	6 589 817
Polypropylén	2 761 610	4 026 689	14 624 636	15 480 912	4 740 009	2 966 363	22 124 239	22 473 964
Upravený polypropylén	4 039 762	728 048	9 701 913	2 799 036	-	536 335	13 741 675	4 063 419
Refaktúracia nákladov	125	-	-	-	-	73 933	125	73 933
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	7 736 907	5 935 443	27 235 395	22 819 262	4 969 310	4 372 495	39 941 612	33 127 200

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2016	31. 12. 2015	1. 1. 2015		2016	2015
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	46 289	30 827	227 116		15 462	(196 289)
Výrobky	1 790 116	1 617 782	6 020 388		172 334	(4 402 606)
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	1 836 405	1 648 609	6 247 504		187 796	(4 598 895)
Manká a škody					-	-
Reprezentačné					-	-
Dary					-	-
Opravná položka					-	-
Iné					-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-	187 796

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	138 496	73 933
tržby z predaja DHM	-	-
výnosy z refakturácie - dane z príjmov vyslaných zamestnancov	-	-
výnosy z refakturácie - leasing	-	2 942
výnosy z refakturácie - telefón	-	-
výnosy z refakturácie - nájom	-	-
výnosy z refakturácie - energie	-	-
výnosy z refakturácie - preprava	-	34 232
výnosy z refakturácie - právne služby	-	36 759
výnosy z refakturácie - AP Italy	1 987	-
výnosy z fakturácie - AP Germany	49 185	-
výnosy z fakturácie - K-show	75 543	-
iné	11 782	-
Finančné výnosy z toho:	1 910 469	2 332 101
kurzové zisky z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
úroky	1 910 469	2 332 101
ostatné finančné výnosy	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby ostatné náklady z hospodárskej činnosti finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby z toho:	4 625 012	3 788 647
Náklady voči audítorovi audítorskej spoločnosti z toho:	23 000	20 000
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	23 000	20 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:	4 602 012	3 768 647
telefón internet poštovné	90 563	94 890
daňové poradenstvo	49 541	49 403
právne poradenstvo	86 964	76 028
účtovné služby	33 519	40 181
personálne služby	79 335	38 395
prenájom auta (operatívny lízing)	189 868	152 830
náklady súvisiace s vyslanými zamestnancami	513 816	289 332
cestovné	217 719	329 588
nájomné	53 426	49 588
veľtrhy	242 113	-
náklady na reprezentáciu	84 493	97 195
opravy a údržba	142 715	122 608
doprava	1 225 158	1 214 969
externé testovacie služby	154 887	-
ostatné podporné služby	59 929	837 251
náklady na vyslaných zamestnancov - refakturácia	1 377 966	376 389
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:	35 493 502	26 846 553
spotrebovaný materiál	18 106 624	19 178 036
náklady na obstaranie predaného tovaru	14 487 104	5 106 256
odpisy	1 858 066	1 769 861
spotreba energie	833 497	776 020
iné	208 211	16 380
Celková suma osobných nákladov	4 442 953	4 233 216
Mzdy	3 480 870	3 266 901
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	703 124	667 172
Zdravotné poistenie	176 813	154 995
Sociálne zabezpečenie	82 146	144 149
Finančné náklady z toho:	315 033	620 062
Kurzové straty z toho:	12 679	56 469
kurzové straty ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 314	24 642
ostatné významné položky finančných nákladov z toho:	302 354	563 593
nákladové úroky	293 431	558 814
bankové poplatky	8 923	4 779
poistenie	-	-
ostatné náklady na finančnú činnosť	-	-
iné	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzbda dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Spoločnosť vykázala nulovú splatnú daň za rok 2016 v dôsledku pretrvávajúcich hospodárskych strát ktoré spoločnosť generuje v tejto svojej počiatočnej vývojovej fáze.

Spoločnosť sa rozhodla neučtovať o odloženej daňovej pohľadávke vzhľadom na nízku pravdepodobnosť uplatnenia tejto pohľadávky v budúcnosti.

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho: teoretická daň	(3 033 636)	(667 400)	22	(4 555 229)	(1 002 150)	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	563 592	123 990	22	834 098	183 502	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(11 783)	(2,592)	22	(18 889)	(4 156)	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	540 818	-	-	822 805	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	2 880	-	-	-	-
Iné – zrážková daň	-	191 181	-	-	233 210	-
Spolu	-	-	-	-	233 210	-
Splatná daň z príjmov		194,061			233 210	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		194,061			233 210	

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neučtovala v roku 2016 na podsúvahové účty.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári členovia predstavenstva sesterské spoločnosti a spoločnosti v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Uniform Color Company	nákup zásob	-	6 893	74 811	-
Uniform Color Company	predaj služieb	29 920	-	-	38 310
Uniform Color Company	predaj zásob	143	-	-	100 537
Washington Penn Plastics Inc	nákup zásob	-	-	300 632	-
Washington Penn Plastics Inc	predaj služieb	-	-	-	34 165
Washington Penn Plastics Inc	predaj zásob	49 496	-	-	2 711 070
Southern Polymer Inc	nákup zásob	-	-	46 917	-
Southern Polymer Inc	predaj služieb	-	-	-	4 080
Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Audia Plastics Holdings Inc	prijatie pôžičky	-	20 883 149	-	-
Audia Plastics Holdings Inc	platba úrokov	-	-	293 431	-
Dcérska účtovná jednotka					
Audia Plastics Italy	predaj služieb	1 555	-	-	1 555
Audia Plastics Italy	poskytnutie financovania	300 000	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Audia Plastics France SAS	nákup zásob	-	-	425 394	-
Audia Plastics France SAS	predaj služieb	-	-	-	211 674
Audia Plastics Germany	poskytnutie financovania	650 000	-	-	-
Washington Plastics de MX	predaj tovaru	-	-	-	1 134
Washington Plastics de MX	splátka zmenky	34 912 380	-	-	-
Southern Polymer MX	splátka zmenky	3 296 954	-	-	-

31. december 2015

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Uniform Color Company	nákup zásob	-	-	45 602	-
Uniform Color Company	predaj služieb	-	-	-	19 948
Uniform Color Company	predaj zásob	68 832	-	-	267 903
Washington Penn Plastics Inc	nákup zásob	-	-	66 639	-
Washington Penn Plastics Inc	predaj služieb	-	-	-	12 067
Washington Penn Plastics Inc	predaj zásob	69 835	-	-	874 775
Southern Polymer Inc	nákup zásob	-	-	149 060	-
Southern Polymer Inc	predaj služieb	-	-	-	732
Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Audia Plastics Holdings Inc	prijatie pôžičky	-	21 683 149	-	-
Audia Plastics Holdings Inc	platba úrokov	-	-	608 203	-
Dcérska účtovná jednotka					
Audia Plastics Italy	predaj služieb	1 973	-	-	1 973
Audia Plastics Italy	poskytnutie financovania	300 000	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Audia Plastics France SAS	nákup zásob	-	47 223	1 018 143	-
Audia Plastics France SAS	nákup služieb	-	-	706	-
Audia Plastics France SAS	predaj služieb	-	-	-	528
Audia Plastics Germany	poskytnutie financovania	25 000	-	-	-
Uniform Color de Mexico	nákup služieb	-	-	100 491	-
Uniform Color de Mexico	predaj služieb	-	-	-	22 092
Uniform Color de Mexico	predaj tovaru	-	-	-	91 947
Washington Plastics de MX	splátka zmenky	34 912 380	-	-	-
Southern Polymer MX	splátka zmenky	3 296 954	-	-	-

X. SKUTOČNOSTI KTORÉ NASTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti okrem tých ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	226 639	-	-	-	226 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	77 709 616	-	-	-	77 709 616
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(23 675 833)	-	-	(4 788 439)	(28 464 272)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(4 788 439)	-3 227 698	-	4 788 439	(3 227 698)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
Základné imanie	226 639	-	-	-	226 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	26 116 604	51 593 012	-	-	77 709 616
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(18 238 268)	971 570	-	(6 409 135)	(23 675 833)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(6 409 135)	(4 788 439)	-	6 409 135	(4 788 439)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti ekvivalenty peňažných hotovostí peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2016	31.12.2015
Peniaze	211	2 538	1 746
Ceniny	213	13 672	15 243
Účty v bankách	221	2 421 208	1 696 510
Peniaze na ceste	261	-	(16 260)
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		2 437 418	1 697 239
Finančné účty spolu		2 437 418	1 697 239
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	(3 033 636)	(4 555 229)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 812 445	(223 867)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 858 066	1 769 861
	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 393 346	322 754
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	204 119	(638 740)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 627	16 532
	Úroky účtované do nákladov (+)	293 431	555 158
	Úroky účtované do výnosov (-)	(1 910 469)	(2 332 101)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(29 675)	82 669
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	4 290 013	6 818 783
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 330 041	(378 748)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 948 636	(484 580)
	Zmena stavu zásob (-/+)	11 336	7 682 111
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných	3 068 822	2 039 687
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(293 431)	(555 158)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(3 014)	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 772 377	1 484 529
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(657 786)	(3 990 029)
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovanej skupiny (-)	(2 297 425)	-
	Prijaté úroky (+)	1 719 422	2 332 101
	Peniaze a peňažné ekvivalenty nadobudnuté zlúčením	-	385 621
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 235 789)	(1 272 307)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	16 442 788
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	16 442 788
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(796 409)	(16 431 220)
	Príjmy z úverov (+)	3 591	15 458
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(800 000)	(16 442 465)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	(4 213)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(796 409)	11 568
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	740 179	223 790
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 697 239	1 473 449
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov	2 437 418	1 697 239
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	2 437 418	1 697 239

