

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	219	190
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	218	222
počet vedúcich zamestnancov	24	23

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
INERGY AUTOMOTIVE SYSTEMS FRANCE SAS	14 603 997 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	14 603 997 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konateľ	
Konateľ:	Claude René Henri Clément
Prokúra	
Prokurista:	Pavol Šarkan
Prokurista:	Peter Leškovský

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.04.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisovanie

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

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

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Odpisovanie

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

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

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

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

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

Od 1.1.2016 sú nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy ocenenia vopred stanovenou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.) sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba nie je predmetom činnosti spoločnosti.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

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

g) Pohľadávky

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

položkami.

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Záväzky

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

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

j) Rezervy

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

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

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

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom na finančný leasing.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne

daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť neúčtuje o dotáciách/investičných ponukách.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 170 107	1 499 118				4 498 997		25 168 222
Prírastky		7 668				7 094 164		7 101 832
Úbytky								0
Presuny		28 838				-28 838		0
Stav na konci účtovného obdobia	19 170 107	1 535 624	0	0	0	11 564 323	0	32 270 054
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 540 719	1 421 466						9 962 185
Prírastky	3 200 346	68 908						3 269 254
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	11 741 065	1 490 374	0	0	0	0	0	13 231 439
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	10 629 388	77 652	0	0	0	4 498 997	0	15 206 037
Stav na konci účtovného obdobia	7 429 042	45 250	0	0	0	11 564 323	0	19 038 615

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

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

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

- náklady na výskum vo výške 532 665 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 6 173 862 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 4 919 884 EUR.

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	17 396 758	32 575 597				1 764 639		51 877 632
Prírastky		4 872	482 658				2 868 086		3 355 616
Úbytky			2 805 269						2 805 269
Presuny			84 276				-84 276		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	17 401 630	30 337 262	0	0	0	4 548 449	0	52 427 979
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 504 571	24 076 959						34 581 530
Prírastky		553 051	2 109 347						2 662 398
Úbytky			2 590 704						2 590 704
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 057 622	23 595 602	0	0	0	0	0	34 653 224
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	6 892 187	8 498 638	0	0	0	1 764 639	0	17 296 102
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	6 344 008	6 741 660	0	0	0	4 548 449	0	17 774 755

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

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

Poistenie majetku

Spoločnosť je poistená v rámci skupinových programov skupiny PLASTIC OMNIUM prostredníctvom poisťovacieho makléra spoločnosti Union Industrielle so sídlom v Paríži, na nasledovné riziká:

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

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

Majetok a riziko prerušenia prevádzky má spoločnosť poistené v poisťovni Generali poisťovňa, a.s., pričom majetok je poistené na poistnú sumu 61 114 000 EUR a prerušenie prevádzky na poistnú sumu 45 038 667 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	191 500	12 078	-23 914		179 664
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	80 900	242	-9 321		71 821
Výrobky	20 500	4 192	-18 000		6 692
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	292 900	16 512	-51 235	0	258 177

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

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

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

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

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

7. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4 000	42 000	-1 000		45 000
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	4 000	42 000	-1 000	0	45 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožiteľnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2016 a 2015 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 28 505 EUR a 31 650 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	68 567		68 567
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	990 431		990 431
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 058 998	0	1 058 998
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 666 552	1 434 789	12 101 341
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	866 129		866 129
Iné pohľadávky	250 352		250 352
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 783 033	1 434 789	13 217 822

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 hodnotu garančného fondu vo výške 354 673 EUR.

K 31.12.2015 bola hodnota garančného fondu v čiastke 349 076 EUR a hodnota pohľadávok z titulu cash poolu v čiastke 8 898 362 EUR.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 767 163 EUR.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 310	14 650
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 325	2 939 979
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	30 635	2 954 629

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Komerční banka, a.s., Hodžovo nám. 1A, 811 06 Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 5 miliónov EUR. K 31.12.2016 bol na účte zostatok 0 EUR. K 31.12.2015 bol vykázaný kreditný zostatok 16 537 EUR.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 659 543	8 826 467
Odborná literatúra	182	182
Poistenie	119 287	175 643
Tooling & Development	8 511 685	8 623 884
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	28 389	23 907
Ostatné služby	0	2 851
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 754 388	709 000
Development	634 000	634 000
Tooling	2 828 700	0
Predaj odpadového materiálu	43 688	0
Refakturácia - Vice President Quality	248 000	75 000

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

Spoločnosť neučtuje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11 973 042
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	73 042
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	11 900 000
Iné	
Spolu	11 973 042

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 000	149 073	0	0	195 073
Odchodné	46 000	149 073	0	0	195 073
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 067 532	4 129 784	-922 991	-1 167 003	5 107 322
Preprava + sekvencia	99 989			-20 000	79 989
Náklady na vývoj	343 059	2 920 885	-342 885	-174	2 920 885
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania	0	19 245			19 245
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	148 702	188 643	-148 702		188 643
Cenové rozdiely	722 000		-95 000	-348 000	279 000
Mzdové náklady na odmeny	60 000	20 000	-17 000	-43 000	20 000
Warranty	100 000	90 000		-100 000	90 000
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	1 293 000	746 000	-188 000	-606 000	1 245 000
Ostatné	300 782	145 011	-131 404	-49 829	264 560

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

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

Predpokladaný dátum použitia krátkodobých rezerv je do 31.12.2017.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	27 585	28 793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27 585	28 793
Krátkodobé záväzky spolu	28 505 795	26 957 061
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24 349 379	24 472 838
Záväzky po lehote splatnosti	4 156 416	2 484 223

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 4 621 519 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 063 313	1 460 194
odpočítateľné	1 063 313	1 460 194
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 653 027	3 182 177
odpočítateľné	3 653 027	3 182 177
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	990 431	1 021 322
Uplatnená daňová pohľadávka	990 431	1 021 322
Zaúčtovaná ako náklad	30 891	-63 869
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 793	11 796
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 205	37 655
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 205	37 655
Čerpanie sociálneho fondu	-42 413	-20 658
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 585	28 793

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

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový účet kontokorentný	EUR	1M EURIBOR +1,5%	30.8.2017	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		9.1.2017	6 457 294	6 457 294	5 850 422

V rámci krátkodobých finančných výpomocí vykazovala spoločnosť k 31.12.2015 záväzky voči Natixis vyplývajúce z uzatvorenej faktoringovej zmluvy v hodnote 5 850 422 EUR. K 31.12.2016 vykazuje spoločnosť záväzky voči Natixis v rámci krátkodobých finančných výpomocí v hodnote 6 457 294 EUR.

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2016.

Dátum splatnosti krátkodobej finančnej výpomoci (Natixis) za predchádzajúce obdobie bol 11.1.2016.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 178 657	1 958 837
Tooling (výrobné nástroje)	1 429 607	1 165 936
Development	749 050	792 901

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neučtuje o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

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

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá položky, ktoré sú predmetom evidencie v podsúvahe.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výroby		Tržby za polovýrobky		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	81 537 056	80 350 790	2 072 440	2 465 316	411 787	105 345
Rusko	0	274 515	0	0	0	0
Belgicko	0	0	0	1 524	0	1 430
Rakúsko	400	439 706	952	2 848	135 470	130 014
Francúzsko	-632	4 949	10	0	19 279	3 070
Nemecko	29 633 172	28 146 878	358 145	302 110	4 315 265	1 274 572
Poľsko	1 060	11 311 645	0	0	1 422	10 358
Maďarsko	16 716 816	16 084 973	0	0	0	0
Turecko	200 000	0	0	0	0	0
USA	677 877	1 228	1 988	8 425	43 558	108 758
Južná Kórea	0	0	0	0	0	0
Čína	112	0	2 777	0	0	3 366
Fínsko	4 744 026	8 002 740	0	0	0	0
Španielsko	150	0	0	0	36 750	0
Veľká Británia	1 937 326	44 074	0	0	1 507 234	69 830
Ostatné	-3 577	1 543	0	0	13 770	0
Spolu	135 443 786	144 663 041	2 436 312	2 780 223	6 484 535	1 706 743

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 412 406	892 645	788 570	519 761	104 075
Výrobky	855 116	631 801	469 964	223 315	161 837
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 267 522	1 524 446	1 258 534	743 076	265 912
Manká a škody	x	x	x	5 198	16 006
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-27 555	46 000
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	720 719	327 918

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 576 826	4 034 875
Tržby z predaja dlhodobého majetku	251 783	2 000
Tržby z predaja toolingu	4 780 905	1 488 228
Ostatné refakturácie	224 118	364 013
Predaj materiálu a komponentov	1 907 848	1 586 198
Odpis záväzkov do výnosov	11 635	157
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	29 018	33 027
Refaktúracia - Vice President Quality	330 682	368 997
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	40 811	192 430
Ostatné výnosy	26	-175
Finančné výnosy, z toho:	98 918	109 931
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>10 170</i>	<i>4 869</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 958	3 908
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>88 748</i>	<i>105 062</i>
Úroky	54	39
Úroky z pohľadávok voči spriaznenej osobe	0	2 261
Finančné výnosy z postúpených pohľadávok	88 694	102 762

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	137 880 098	147 443 264
Tržby z predaja služieb	6 484 535	1 706 743
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	144 364 633	149 150 007

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	20 832 725	17 214 034
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	33 750	45 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
iné uisťovacie audítorské služby	15 750	27 000
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	20 798 975	17 169 034
Preprava	2 588 497	2 522 395
Operatívny prenájom nehnuteľností	271 867	119 342
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	243 389	252 095
Operatívny prenájom motorové vozidlá	81 090	69 540
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov	11 721	33 684
Personálny leasing	902 241	1 002 021
Právne poradenstvo	7 118	7 673
Management fees	3 794 900	4 074 300
Poplatky za trade mark licence	740 305	763 480
Služby zákazníckeho centra - intercompany	2 738 678	2 846 432
Licencie - palivové systémy	532 665	475 790
TSBM licencie	673 040	278 192
IT + quality podpora intercompany	102 888	101 800
Logistické služby	2 309 574	2 004 620
Školenie a vzdelávanie	65 138	59 587
Telekomunikačné služby	46 316	47 374
Opravy a udržiavanie	847 015	594 989
Cestovné	50 040	76 140
Náklady na reprezentáciu	59 409	42 300
Náklady na development	9 172 762	3 739 453

Kapitalizácia nákladov na development	-4 919 884	-2 406 762
Ostatné služby	480 206	464 589
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 937 787	13 466 045
Osobné náklady	6 512 903	5 747 747
Dane a poplatky	21 946	21 193
Odpisy dlhodobého majetku	5 895 145	5 066 855
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 508 708	964 424
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	41 000	-548 021
Manká a škody	114 245	78 126
Dary	500	400
Náklady na poistenie majetku	332 308	450 545
Náklady na zákaznícky tooling	5 089 230	1 698 496
Ostatné náklady	421 802	-13 720
Finančné náklady, z toho:	433 386	374 597
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21 058</i>	<i>9 706</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 193	4 146
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>412 328</i>	<i>364 891</i>
Nákladové úroky	98 940	59 141
Bankové poplatky	36 856	10 393
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	276 532	295 357

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	46 242	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 717 261	x	x	15 447 163	x	x
teoretická daň	x	2 577 797	22,00	x	3 398 376	22,00
Daňovo neuznané náklady	353 605	77 793	0,66	344 257	75 737	0,49
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	211 018	46 424	0,40			
Iné	3 355	738	0,01	36	8	0,00
Spolu		2 702 753	23,07		3 474 121	22,49
Splatná daň z príjmov	x	2 671 862	22,80	x	3 537 990	22,90
Odložená daň z príjmov	x	30 891	0,27	x	-63 869	-0,41
Celková daň z príjmov	x	2 702 753	23,07	x	3 474 121	22,49

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

Spoločnosť tieto údaje nezverejňuje.

21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	01 - kúpa	1 396 494	2 351 781
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	02 - predaj	0	262 264
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	03 - poskytnutie služby	0	1 510
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	356 835	461 795
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	2 533	6 925
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - prijatie služby	59 827	655 274
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - poskytnutie služby	19 385	1 446
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	02 - predaj	7 565	0
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	8 744 807	4 027 026
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	4 432	9 485
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	6 136 899	8 856 307
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	02 - predaj	1 060	2 385
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	0	26 900
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	3 511	21 887
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	4 916 481	5 065 114
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	254 649	4 828
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - prijatie služby	241 091	3 480
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - poskytnutie služby	93 381	0
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	03 - prijatie služby	66 800	577 593
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	05 - licencia (platená)	1 205 705	0
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	3 850 100	4 115 100
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - poskytnutie služby	340 018	368 977
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	1 752 173	785 543
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	286 936	205 045
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	2 467 612	2 516 768
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	12 856	17 685
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	05 - licencia (platená)		278 192
Plastic Omnium GmbH	03 - prijatie služby	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	01 - kúpa		4 477
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	159 333	23 371
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	02 - predaj	10 126	0
Plastic Omnium Auto Inergy South Africa	02 - predaj	2 424	0
Shenyang Plastic Omnium Auto Inergy Co., Ltd.	02 - predaj	0	3 366
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	03 - prijatie služby	0	3 115
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	03 - poskytnutie služby	479	1 630

Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	740 305	763 480
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	96 096	54 381
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky výnosové	0	2 261

22. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	14 603 997				14 603 997
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 460 400				1 460 400
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 047 755		-149 073	-15 878 097	20 585
Neuhradená strata minulých rokov	-15 951 139			15 951 139	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 973 042	9 014 508		-11 973 042	9 014 508
Vyplatené dividendy			-11 900 000	11 900 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

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

Tvorbou zákonného rezervného fondu zo zisku v roku 2014 v hodnote 192 682 EUR spoločnosť dosiahla príslušným zákonom požadovanú hodnotu zákonného rezervného fondu vo výške 10% hodnoty základného imania spoločnosti. Z tohto titulu

spoločnosť v roku 2016 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2017.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.04.2016 a 04.05.2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 a 2014.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy, v celkovej výške 11 900 000 EUR za rok 2015 a 9 100 000 EUR za rok 2014.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne: spoločník rozhodne o výške dividendy, ktorá bude vyplatená, zvyšok bude účtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali ďalšie také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch **za rok končiaci: 31.12.2016**

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 717 261	15 447 163
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 304 446	891 836
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 895 145	5 066 855
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		6 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 277	-441 221
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 658 645	-3 796 727
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	98 940	59 141
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-54	-2 301
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 (+/-)	-37 217	89
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-6 582 126	100 329
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 992 334	-105 083
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 500 811	331 151
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 088 981	-125 739
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.)	8 439 581	16 439 328
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	54	2 301
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.)	8 439 635	16 441 629
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-4 256 334	-1 859 843
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.)	4 183 301	14 581 786
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 160 853	-2 406 761
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 188 109	-1 527 403
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 (+)	833	2 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-1 376 593
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	9 632 902	
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 hnutelného 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.)	4 284 773	-5 308 757

	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	606 872	1 095 130
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 (+)	606 872	1 096 013
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-883
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 huteľného 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 (-)	-98 940	-59 141
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-11 900 000	-9 100 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-11 392 068	-8 064 011
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-2 923 994	1 209 018
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 954 629	1 745 611
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30 635	2 954 629
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 (+/-)	30 635	2 954 629