

DKI PLAST, s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

31. DECEMBER 2015

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti DKI PLAST, s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2015 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 31. mája 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti DKI PLAST, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

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

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2015.

Bratislava 5. novembra 2016



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1045

DKI PLAST, s.r.o.
Bytčická 2, 010 01 Žilina, SR
Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri
Okresného súdu v Žiline, Oddiel: Sro, vložka 14815/L



VÝROČNÁ SPRÁVA 2015

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

1. Identifikácia spoločnosti

1.1 Základné informácie

Obchodné meno: DKI PLAST, s.r.o.
IČO: 35855282
DIČ: 2020206265
IČ DPH: SK2020206265
Adresa sídla: Bytčická 2, 010 01 Žilina, Slovenská Republika
Obchodný register: Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom Registri Okresného súdu
v Žiline Oddiel: Sro, vložka 14815/L
Konateľ spoločnosti: Carl Erik Uhl Nielsen
Jens Frederik Uhl Nielsen
Web stránka: www.dkiplast.dk
Základné imanie: 2 517 784 EUR
Spoločníci: DKI PLAST HOLDING A/S
c/o Hans Nielsen, Mikkelpborg Alle 25
2970 Hoersholm, Dánsko

1.2 Doplnujúce informácie

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DKI PLAST HOLDING A/S Hoersholm, Dánsko.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Hlavné predmety hospodárskej činnosti:

- výroba a predaj plastových výliskov

2. Vývoj spoločnosti

Spoločnosť DKI PLAST, s.r.o. bola založená na Slovensku v roku 2003 ako zahraničná dcérska pobočka spoločnosti DKI Plast Holding A/S, Dánsko – ktorá od svojho založenia v roku 1946 pôsobí ako subdodávateľ pre výrobu plastových komponentov v rôznych priemyselných odvetviach.

Založenie pobočky na Slovensku vyplynulo z potreby zvýšenia výrobných kapacít, zníženia výrobných nákladov a zároveň potreby ďalej podporovať obchodných partnerov, ktorí otvorili svoje pobočky v krajinách strednej a východnej Európy.

V priebehu rokov 2012 a 2013 bola na Slovensko presunutá celá výroba zo sesterskej spoločnosti v Dánsku.

V súčasnej dobe má spoločnosť prevádzku v Žiline a svojou obchodnou činnosťou sa orientuje na budúce trendy a vývoj. Úzko spolupracuje so svojimi zákazníkmi najmä v oblasti osvetľovacej techniky, medicíny a elektrotechnického priemyslu. Spoločnosť pôsobí na trhoch najmä v krajinách Európy.

Technologické portfólio spoločnosti:

- Výroba plastových dielov vstrekovaním
- Výroba plastových dielov extrudovaním
- Montáž plastových dielov
- Doplnkové technológie

Produktové portfólio spoločnosti:

- Svetelná technika
- Elektrotechnické komponenty
- Zdravotnícke pomôcky
- Nábytok
- Komponenty pre všeobecný priemysel
- Priemyselné okná

3. Správa o podnikateľskej činnosti v roku 2015

3.1 Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania.

Svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, či nebezpečné odpady. Environmentálna politika spoločnosti je v súlade s normou ISO 14001.

V roku 2015 zamestnávala približne 220 zamestnancov, čo je rovnaká úroveň, ako v predchádzajúcom období.

3.2 Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2015

Údaje v celých eurách	2015	2014
Výsledok hospodárenia	536 830	728 750
Splatené základné imanie	2 517 784	2 517 784
Zákonný rezervný fond	82 613	46 175
Priemerný počet zamestnancov	225	224

Výkaz ziskov a strát – Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

Údaje v celých eurách	2015	2014
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	15 925 660	19 423 902
I.Tržby z predaja tovaru	243 876	544 240
II.Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	15 670 000	17 686 146
III.Zmeňa stavu vnútroorganizačných zásob	-297 383	390 206
IV.Aktivácia	114 913	257 753
V.Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	181 094	450 981
VI.Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	13 160	94 576
Náklady na hospodársku činnosť spolu	15 146 362	18 300 726
A.Náklady na obstaranie predaného tovaru	219 386	557 027
B.Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	8 369 807	10 292 138
C.Služby	2 220 555	3 037 876
D.Osobné náklady	3 464 479	3 311 731
E.Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	641 661	557 958
F.Zostatková cena predaného majetku a zásob	114 510	377 708
G.Ostatné náklady na hospodársku činnosť	115 964	166 288
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	779 298	1 123 176
Výnosy z finančnej činnosti	885	97
Náklady na finančnú činnosť	93 446	102 080
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-92 561	-101 983
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	686 737	1 021 193
Daň z príjmov z bežnej činnosti	149 907	292 443
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	536 830	728 750

V roku 2015 spoločnosť dosiahla obrat 15,9 mil. EUR. Negatívny vývoj bol spôsobený najmä stagnáciou aktivít kľúčových zákazníkov v dvoch hlavných oblastiach ich podnikania.

Negatívny vplyv na tržby mal tiež nástup LED technológie na trh so svetelnou technikou, ktorá je menej náročná na plastové komponenty, ako pri konvenčných svietidlách. Na eliminovanie vplyvu nižších výnosov spoločnosť nastavila proces úsporných opatrení na zníženie úrovne materiálovej spotreby, spotreby energie a úrovne služieb. Na pokrytie chýbajúceho obratu boli zvýšené aktivity v oblasti predaja a vývoja. Hospodársky výsledok za rok 2015 po zdanení predstavoval zisk 537 tis. EUR

Súvaha - Vývoj vybraných položiek aktív a pasív

Aktíva (netto v celých eurách)	2015	2014
A.Neobežný majetok	3 188 780	2 739 384
Dlhodobý nehmotný majetok	82 371	107 748
Dlhodobý hmotný majetok	3 106 409	2 631 636
B.Obežný majetok	5 816 865	7 098 551
Zásoby	1 443 806	1 914 058
Pohľadávky	4 372 131	5 184 143
Finančné účty	928	350
C.Časové rozlíšenie	33 341	38 447
SPOLU MAJETOK	9 038 986	9 876 382

Spoločnosť hospodári s vlastným a aj s prenajatým dlhodobým majetkom. Hodnota dlhodobého hmotného majetku sa v roku 2015 zvýšila o 18 %. Zvýšenie majetku predstavovalo najmä odkúpenie prenajatých výrobných zariadení. Pokles hodnoty obežného majetku o 18 % súvisí s poklesom obratu.

Pasíva (údaje v celých eurách)	2015	2014
A.Vlastné imanie	3 718 699	3 381 869
Základné imanie	2 517 784	2 517 784
Fondy zo zisku	82 613	46 175
Výsledok hospodárenia minulých rokov	581 472	89 160
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	536 830	728 750
B.Záväzky	5 320 278	6 494 513
Rezervy	97 677	144 655
Dlhodobé záväzky	203 246	330 708
Krátkodobé záväzky	2 871 238	3 723 126
Bankové úvery	2 148 117	2 296 024
C.Časové rozlíšenie	9	0
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	9 038 986	9 876 382

Vlastné imanie spoločnosti je v sume 3,7 mil. EUR a celkové záväzky v sume 5,3 mil. EUR. Zvýšenie vlastného imania je vďaka kladnému hospodárskemu výsledku spoločnosti. Objem záväzkov klesol v súvislosti s poklesom výrobných aktivít.

3.3 Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015

Spoločnosť vytvorila účtovný zisk po zdanení vo výške 536 830 EUR. Návrh štatutárneho orgánu na rozdelenie zisku je nasledovný:

- zákonná tvorba rezervného fondu
- presun na účet nerozdelený zisk z minulých rokov
- výplata podielov na zisku

4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Na základe nepriaznivej situácie na trhu spoločnosť naplánovala mierne zníženie obratu pre nasledujúce obdobie. Vďaka stabilizácii a optimalizácii výrobných procesov sa bude snažiť napriek nižšiemu obratu dosiahnuť rovnakú úroveň hospodárskeho výsledku, ako v roku 2015. Zámerom spoločnosti je aj naďalej udržať si významné miesto medzi existujúcimi zákazníkmi a pokles obratu eliminovať získaním nových zákazníkov. Na dosiahnutie stanovených cieľov spoločnosť v posledných rokoch podstatne zvýšila aktivity v oblasti výskumu, vývoja a predaja.

5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť kooperuje s vývojovými a dizajnovými oddeleniami svojich zákazníkov pri navrhovaní a optimalizácii plastových výliskov. Súčasťou nákladov na tieto jednotlivé projekty sú aj výdavky v oblasti výskumu a vývoja.

6. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

7. Prílohy

7.1 Správa nezávislého audítora a účtovná závierka k 31.12.2015

DKI PLAST, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2015

DKI PLAST, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti DKI PLAST, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

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

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 31. mája 2016

Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Patrik Ferko

Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1045

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA



podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka ☐ malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 1 5
IČO 3 5 8 5 5 2 8 2	☐ mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 1 5
SK NACE 2 2 . . . 2	☐ priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D K I P L A S T , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

B y t č i c k á

2

PSČ

Obec

0 1 0 0 1

Ž i l i n a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

V ý p i s z O b c h o d n é h o r e g i s t r a O k r e s n é h o

s ú d u Ž i l i n a , V l o ž k a Č í s l o : 1 4 8 1 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 0 4 1 / 7 0 7 7 3 2 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 4 . 0 5 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. . . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie					Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	Brutto - časť 1					Netto 2				
				Korekcia - časť 2					Netto 3				
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	1 2 9 7 7 6 2 5					9 0 3 8 9 8 6					
			3 9 3 8 6 4 2					9 8 7 6 3 8 2					
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02	7 0 3 1 3 5 2					3 1 8 8 7 8 0					
			3 8 4 2 5 7 3					2 7 3 9 3 8 4					
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 5 4 3 4 8					8 2 3 7 1					
			7 1 9 7 7					1 0 7 7 4 8					
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04											
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 5 4 3 4 8					8 2 3 7 1					
			7 1 9 7 7					5 5 8 6					
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06											
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07											
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08											
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09						1 0 2 1 6 2					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10											
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 8 7 7 0 0 4					3 1 0 6 4 0 9					
			3 7 7 0 5 9 6					2 6 3 1 6 3 6					
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12											
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 5 6 1 2 6 3					2 3 8 1 1 4					
			1 3 2 3 1 4 9					3 3 0 3 2 4					
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 9 6 2 4 6 7					2 5 3 7 9 2 7					
			2 4 2 4 5 4 1					2 2 8 7 6 8 2					

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	3 5 3 2 7 4 2 2 9 0 6	3 3 0 3 6 8	1 3 6 3 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - 096A	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	index(C11) a/index(C113) c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33		5 9 1 2 9 3 2	5 8 1 6 8 6 5
				9 6 0 6 9	7 0 9 8 5 5 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		1 4 8 4 5 0 4	1 4 4 3 8 0 6
				4 0 7 0 0	1 9 1 4 0 5 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		5 4 6 1 5 8	5 3 2 1 9 7
				1 3 9 6 1	7 1 6 1 7 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36		1 1 6 1 9 4	1 0 7 7 2 9
				8 4 6 6	2 2 2 5 8 0
3.	Výrobky (123) - 194	37		7 1 4 9 4 7	6 9 6 6 7 5
				1 8 2 7 3	8 7 9 6 3 7
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		1 0 1 3 3 8	1 0 1 3 3 8
					5 6 3 9 1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40		5 8 6 7	5 8 6 7
					3 9 2 7 3
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 4 2 7 5 0 0	4 3 7 2 1 3 1	
			5 5 3 6 9	5 1 8 4 1 4 3	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 9 7 4 0 7 7	3 9 1 8 7 0 8	
			5 5 3 6 9	4 7 7 0 6 6 5	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 8 1 1 3 2 8	2 8 1 1 3 2 8	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 1 6 2 7 4 9 5 5 3 6 9	1 1 0 7 3 8 0 4 7 7 0 6 6 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63	4 3 5 3 0 2	4 3 5 3 0 2 3 9 6 4 1 1	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 8 1 2 1	1 8 1 2 1 1 7 0 6 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71		9 2 8	9 2 8
					3 5 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		9 2 8	9 2 8
					3 5 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		3 3 3 4 1	3 3 3 4 1
					3 8 4 4 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
					1 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		3 3 3 4 1	3 3 3 4 1
					3 8 4 2 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 0 3 8 9 8 6	9 8 7 6 3 8 2
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	3 7 1 8 6 9 9	3 3 8 1 8 6 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 5 1 7 7 8 4	2 5 1 7 7 8 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 5 1 7 7 8 4	2 5 1 7 7 8 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 2 6 1 3	4 6 1 7 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 2 6 1 3	4 6 1 7 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	5 8 1 4 7 2	8 9 1 6 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 3 3 4 4 2 6	8 4 2 1 1 4
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 7 5 2 9 5 4	- 7 5 2 9 5 4
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 3 6 8 3 0	7 2 8 7 5 0
B.	Závazky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	5 3 2 0 2 7 8	6 4 9 4 5 1 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 0 3 2 4 6	3 3 0 7 0 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		1 7 0 0 4
	1.a. Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		1 7 0 0 4
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	6 6 5 0 9	
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		6 7 8 6 3
	5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	8 8 9 9 7	7 4 9 8 0
	6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
	8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
	9. Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 9 5 8	4 9 1 7
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 4 7 8 2	1 6 5 9 4 4
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	8 4 8 7	9 1 3 8
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	8 4 8 7	9 1 3 8
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		2 5 0 3 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 7 1 2 3 8	3 7 2 3 1 2 6
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 4 2 5 5 0 7	2 8 9 7 6 7 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 1 4 4 7 4	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 1 1 1 0 3 3	2 8 9 7 6 7 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	7 5 6 7 9	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		1 8 9 4 5 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 7 3 8 3 8	2 0 9 5 2 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 0 1 7 3 9	1 0 3 0 7 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 5 1 3 9	1 9 8 1 6 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 9 3 3 6	1 2 5 2 2 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 9 1 9 0	1 3 5 5 1 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 3 9 1 1	9 2 4 4 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 5 2 7 9	4 3 0 7 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 1 4 8 1 1 7	2 0 4 5 7 2 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	9	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	9	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
.	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 5 9 1 3 8 7 6	1 8 2 3 0 3 8 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 5 9 2 5 6 6 0	1 9 4 2 3 9 0 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 4 3 8 7 6	5 4 4 2 4 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 4 8 2 2 4 0 4	1 6 6 9 7 5 3 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 4 7 5 9 6	9 8 8 6 1 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	- 2 9 7 3 8 3	3 9 0 2 0 6
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 1 4 9 1 3	2 5 7 7 5 3
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 8 1 0 9 4	4 5 0 9 8 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 3 1 6 0	9 4 5 7 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	1 5 1 4 6 3 6 2	1 8 3 0 0 7 2 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 1 9 3 8 6	5 5 7 0 2 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 3 6 9 0 0 7	1 0 2 8 4 8 3 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	8 0 0	7 3 0 2
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 2 2 0 5 5 5	3 0 3 7 8 7 6
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	3 4 6 4 4 7 9	3 3 1 1 7 3 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 4 7 6 6 0 3	2 3 6 5 0 5 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 2 0 0 0 9	7 7 3 3 5 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 6 7 8 6 7	1 7 3 3 2 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 8 6 9	1 2 9 5 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 4 1 6 6 1	5 5 7 9 5 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 4 1 6 6 1	5 5 9 6 1 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		- 1 6 6 1
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 1 4 5 1 0	3 7 7 7 0 8
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	6 2 3 2	3 9 5 4 3
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 6 8 6 3	1 1 3 7 9 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 7 9 2 9 8	1 1 2 3 1 7 6

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2-01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 9 2 1 6 5 8	4 9 9 1 3 0 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	8 8 5	9 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	8 8 5	9 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	9 3 4 4 6	1 0 2 0 8 0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 9 1 5 7	8 6 9 5 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 3 0 3 7	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 6 1 2 0	8 6 9 5 4
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 4 2	1 6 8 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 0 4 7	1 3 4 3 8

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 0 6 2 6 5

IČO 3 5 8 5 5 2 8 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 9 2 5 6 1	- 1 0 1 9 8 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 8 6 7 3 7	1 0 2 1 1 9 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 4 9 9 0 7	2 9 2 4 4 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 4 9 9 0 7	2 9 2 4 4 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 3 6 8 3 0	7 2 8 7 5 0

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(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**

Obchodné meno a sídlo	DKI PLAST, s.r.o. Bytčická 2, 010 01 Žilina
Dátum založenia	19. februára 2003
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	8. apríla 2003
Hospodárska činnosť	– Výroba výrobkov z plastov, – Predaj hotových výrobkov.

2. Zamestnanci

Názov položky	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	224,8	223,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	201	239
z toho: vedúci zamestnanci	13	14

3. Neobmedzené ručenie

DKI PLAST, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovná závierka spoločnosti DKI PLAST, s.r.o. za rok 2014 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka DKI PLAST HOLDING A/S dňa 31. decembra 2015.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Statutárny orgán	Konateľ	Carl-Erik Uhl Nielsen od 03. 06. 2014
	Konateľ	Jens-Uhl Nielsen od 03. 06. 2014
Výkonné vedenie	Finančný manažér	Karin Chovancová
	Obchodný manažér	Miloš Raffaj
	Manažér kľúčových zákazníkov	Róbert Marciš
	Vedúci vývojových procesov	Martin Turčan
	Vedúci riadenia výroby	Peter Vlčko
	Vedúci technického úseku	Marian Szaraz
	Manažér zákazníckeho centra	Zuzana Hliničanová
	Manažér kvality	Daniel Kiefer
	IT manažér	Ivan Rábek
	Manažér ľudských zdrojov	Katarína Kamenská

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
DKI PLAST HOLDING A/S	2 517 784	100	100	-
Spolu	2 517 784	100	100	-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť DKI PLAST, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DKI PLAST HOLDING A/S, so sídlom v Dánsku, c/o Hans Nielsen, Mikkeltorg Alle 25, 2970 Hoersholm, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť DKI PLAST HOLDING A/S mala rozhodujúci vplyv a bola materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom aj v spoločnosti DKI PLAST A/S, so sídlom v Dánsku, Erhvervsparken 7, Gadstrup 4621. Dňom 16. 04. 2015 došlo k zlúčeniu DKI PLAST A/S a DKI PLAST HOLDING A/S, ktorá je pokračujúcou spoločnosťou.

Spoločnosť DKI PLAST HOLDING A/S zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DKI PLAST HOLDING A/S je sprístupnená v jej sídle v Dánsku, c/o Hans Nielsen, Mikkeltorg Alle 25, 2970 Hoersholm a je uložená v Obchodnom registri, ktorý vedie registrovaný súd v Dánsku, Kampmannsgade 1, 1780 Kodaň.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu obstarania materiálu, t.j. fakturovanú cenu dodávateľom a náklady súvisiace s obstaraním. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu obstarania tovaru, t.j. fakturovanú cenu dodávateľom a náklady súvisiace s obstaraním. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

i) Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

l) Závazky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

p) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.

q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na reklamácie, odchodné, odstupné, odmeny, pracovné jubileá, overenie účtovnej závierky a daňového priznania a zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
- k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku individuálne na základe posúdenia reálnej ceny oproti účtovnému stavu,
- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 40 % - 90 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých tržobná cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej tržobnej cene,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti individuálne na základe posúdenia rizika, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	10 rokov	10 %
Kancelárske stroje a počítače	3 až 5 rokov	33,35 % - 20 %
Stroje a zariadenia	4 až 10 rokov	25 % - 10 %
Dopravné prostriedky	3 až 5 rokov	33,35 % - 20 %
VZV, paletové vozíky, vybavenie skladu	5 až 8 rokov	20 % - 12,5 %
Inventár	8 rokov	12,5 %
Softvér	4 roky	25 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a účtovné zásady boli spoločnosťou konzistentne aplikované.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období neboli účtovane opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky úč PODV 3-01	IČO: 35 855 282	DIČ: 2020206265
DKI PLAST, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	48 177	-	-	-	102 162	-	150 339
Prírastky	-	-	-	-	-	4 010	-	4 010
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	106 172	-	-	-	(106 172)	-	-
K 31. decembru 2015	-	154 349	-	-	-	-	-	154 349
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	42 591	-	-	-	-	-	42 591
Prírastky	-	29 387	-	-	-	-	-	29 387
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	71 978	-	-	-	-	-	71 978
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	5 586	-	-	-	102 162	-	107 748
K 31. decembru 2015	-	82 371	-	-	-	-	-	82 371

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 35 855 282

DIČ: 2020206265

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	-	48 177	-	-	-	-	-	48 177
Prírastky	-	-	-	-	-	102 162	-	102 162
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	48 177	-	-	-	102 162	-	150 339
Oprávky								
K 1. januára 2014	-	39 387	-	-	-	-	-	39 387
Prírastky	-	3 204	-	-	-	-	-	3 204
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	42 591	-	-	-	-	-	42 591
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	8 790	-	-	-	-	-	8 790
K 31. decembru 2014	-	5 586	-	-	-	102 162	-	107 748

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 855 282	DIČ: 2020206265
DKI PLAST, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(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 2015

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 2015	- 1 542 947	4 355 372	-	-	-	42 771	-	5 941 090
Prírastky	-	-	-	-	-	1 092 589	-	1 092 589
Úbytky	-	(148 340)	-	-	-	(8 335)	-	(156 675)
Presuny	- 18 315	755 436	-	-	-	(773 751)	-	-
K 31. decembru 2015	- 1 561 262	4 962 468	-	-	-	353 274	-	6 877 004
Oprávky								
K 1. januára 2015	- 1 212 623	2 067 690	-	-	-	-	-	3 280 313
Prírastky	- 110 525	505 191	-	-	-	-	-	615 716
Úbytky	-	(148 340)	-	-	-	-	-	(148 340)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	- 1 323 148	2 424 541	-	-	-	-	-	3 747 689
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	29 141	-	29 141
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	(6 235)	-	(6 235)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	22 906	-	22 906
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	- 330 324	2 287 682	-	-	-	13 630	-	2 631 636
K 31. decembru 2015	- 238 114	2 537 927	-	-	-	330 368	-	3 106 409

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 35 855 282
DIČ: 2020206265
DKI PLAST, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2015
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
31. december 2014

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 2014	-	1 519 782	-	-	-	121 431	-	6 148 501
Prírastky	-	-	-	-	-	187 931	-	187 931
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	(388 168)
Presuny	-	23 165	-	-	-	(266 591)	-	(7 174)
K 31. decembru 2014	-	1 542 947	-	-	-	42 771	-	5 941 090
Opravy								
K 1. januára 2014	-	1 061 914	-	-	-	-	-	2 925 407
Prírastky	-	150 709	-	-	-	-	-	743 074
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	(388 168)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	1 212 623	-	-	-	-	-	3 280 313
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	32 241	-	38 633
Prírastky	-	6 392	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	(6 392)	-	-	-	(3 100)	-	(9 492)
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	457 868	-	-	-	89 190	-	3 184 461
K 31. decembru 2014	-	330 324	-	-	-	13 630	-	2 631 636

Prírastky dlhodobého hmotného majetku zahŕňajú najmä nákup prenajatých výrobných zariadení.
Úbytok samostatných hnuteľných vecí predstavuje najmä likvidácia a predaj zastaralých výrobných zariadení.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>31.12.2015 Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>31.12.2015 Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 585 608
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

V súvislosti s poskytnutím účelového úveru a kontokorentného úveru je zriadené záložné právo v prospech Československej obchodnej banky, a.s.

2. Zásoby2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosť</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2015</i>
Materiál	17 095	13 961	13 162	3 933	13 961
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 442	8 466	1 279	163	8 466
Výrobky	2 834	18 273	1 956	878	18 273
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	21 371	40 700	16 397	4 974	40 700

V zásobách sa vyskytujú nadhodnotené položky, na ktoré je vytvorená opravná položka:

- z dôvodov ocenenia pomaly obrátkových zásob a pre spoločnosť nepotrebných zásob
- z dôvodov ocenenia trhovou cenou, ktorá je nižšia než sumy v účtovníctve

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

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	1 416 132	2 557 945	3 974 077
Óstatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Óstatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	435 302	-	435 302
Iné pohľadávky	18 121	-	18 121
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 869 555	2 557 945	4 427 500

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 038 819	2 780 983	4 819 802
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	396 411	-	396 411
Iné pohľadávky	17 067	-	17 067
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 252 297	2 780 983	5 233 280

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 54 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 2 557 945 EUR, z ktorých 25 % je po lehote splatnosti do 30 dní, 39 % je po lehote splatnosti do 90 dní, 33 % je po lehote splatnosti do 160 dní, 3 % je po lehote splatnosti nad 365 dní. Na časť z týchto pohľadávok, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, bola vytvorená opravná položka.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	49 137	6 232	-	-	55 369
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	49 137	6 232	-	-	55 369

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry a možných rizík ich nezaplatenia. V roku 2015 boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník sčasti alebo úplne neuhradí.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2015	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	3 974 077
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

3.4. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	303 952	348 019
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	52 011	52 602
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	78 312	88 137
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť nepristúpila k tvorbe odloženej daňovej pohľadávky z titulu opatrnosti ohľadne vytvorenia dostatočných zdaniteľných príjmov na jej využitie v budúcnosti.

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	928	350
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	928	350

5. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé	-	19
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
- poistenie	33 341	38 428
- nájom	12 974	20 544
- údržba software	4 400	4 200
- výstava	-	9 483
- ostatné	10 809	-
	5 158	4 201
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	33 341	38 447

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

Základné imanie spoločnosti vo výške 2 517 784 EUR bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 82 613 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 492 312 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2014.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2014

Položka	2014
Účtovný zisk	728 750
Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	36 438
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	492 312
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	200 000
Iné	-
Spolu	728 750

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

O vysporiadaní zisku za rok 2015 rozhodne jediný spoločník spoločnosti DKI Plast Holding. Návrh na rozdelenie zisku:

- zákonná tvorba rezervného fondu
- výplata dividend
- presun na účet Nerozdelený zisk minulých rokov

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy , z toho:	9 138	4 554	5 205	-	8 487
- odchodné	9 138	4 554	5 205	-	8 487
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy , z toho:	92 444	63 911	92 444	-	63 911
- nevyčerpané dovolenky	78 674	63 911	78 674	-	63 911
- overenie účt.závierky a zostavenie daň.priznania	13 770	-	13 770	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy , z toho:	43 073	25 279	12 243	30 830	25 279
- overenie účt.závierky a zostavenie daň.priznania	-	11 240	-	-	11 240
- odmeny	28 939	-	-	28 939	-
- odstupné	2 309	4 809	2 309	-	4 809
- životné jubileá	7 697	3 580	7 697	-	3 580
- reklamácie	4 128	5 650	2 237	1 891	5 650

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

Položka	1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2014
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy , z toho:	4 820	4 873	555		9 138
- odchodné	4 820	4 873	555		9 138
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy , z toho:	94 793	92 444	94 793	-	92 444
- nevyčerpané dovolenky	81 023	78 674	81 023	-	78 674
- overenie účt.závierky a zostavenie daň.priznania	13 770	13 770	13 770	-	13 770
Ostatné krátkodobé rezervy , z toho:	9 335	43 073	5 835	3 500	43 073
- odmeny	-	28 939	-	-	28 939
- odstupné	-	2 309	-	-	2 309
- životné jubileá	-	7 697	-	-	7 697
- reklamácie	9 335	4 128	5 835	3 500	4 128

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená na predpokladané náklady na odchodné u zamestnancov, ktorí dosiahnu v priebehu 5 rokov po 1. januári 2015 vek odchodu do dôchodku.

Rezerva na audit bola vytvorená na predpokladané náklady na overenie účtovnej závierky. Celá rezerva by sa mala použiť v roku 2016.

Rezerva na reklamácie bola vytvorená na predpokladané zníženie výnosov z titulu reklamácie výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2015. Táto rezerva sa tvorila individuálnym spôsobom na základe reklamácií, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už prijaté. Predpokladá sa, že celá táto rezerva bude použitá v nasledujúcom účtovnom období 2016.

3. Závazky

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

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	203 246	330 707
Spolu dlhodobé záväzky	203 246	330 707
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	578 443	826 616
Záväzky do lehoty splatnosti	2 292 795	2 896 512
Spolu krátkodobé záväzky	2 871 238	3 723 128

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 917	6 216
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 886	12 508
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	13 886	12 508
Čerpanie sociálneho fondu	15 845	13 807
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 958	4 917

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2015 (v eurách)	K 31. decembru 2014 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery :						
- bankový úver	EUR	3,5+3M EURIBOR	27.9.2016	-	-	250 300
						250 300
Krátkodobé bankové úvery :						
- kontokorentný úver	EUR	2,0+1M EURIBOR	výpovedňou	-	2 148 117	2 045 724
- bankový úver	EUR	3,5+3M EURIBOR	27.9.2016	-	1 897 817	1 712 524
					250 300	333 200

V roku 2015 bol zvýšený kontokorentný úver o 500 tis. EUR na financovanie prevádzkových činností spoločnosti. Spoločnosť k 31. decembru 2015 spĺňa podmienky úverovej zmluvy v oblasti úverových ukazovateľov

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

5. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 takáto:

	31.12.2015			31.12.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	93 963	111 291	-	84 315	165 944	-
Finančný náklad	7 838	4 354	-	11 501	8 422	-
Spolu	101 801	115 645	-	95 816	174 366	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu výrobných zariadení s dobou prenájmu 5 – 6 rokov a prenájmu osobného automobilu s dobou prenájmu 3 roky.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov/Čistý obrat**

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

Oblasť odbytu	Výrobky (plastové)		Tovar a služby		Celkom	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	539 673	99 541	14 929	46 750	554 602	146 291
Zahraničie celkom	14 282 731	16 597 989	1 076 543	1 486 106	15 359 274	18 084 095
z toho:						
Rakúsko	23 719	249 253	(19 600)	-	4 119	249 253
Česká republika	94 060	55 107	80	952	94 140	56 059
Nemecko	1 670 024	2 128 032	118 473	101 018	1 788 497	2 229 050
Dánsko	6 852 762	8 899 296	762 997	894 159	7 615 759	9 793 455
Francúzsko	130 231	133 040	1 705	12 713	131 936	145 753
Veľká Británia	1 873 570	1 388 056	29 720	108 846	1 903 290	1 496 902
Grécko	-	-	-	-	-	-
Maďarsko	222 426	183 085	77 307	9 832	299 732	192 917
Holandsko	418 514	568 273	48 133	13 371	466 647	581 644
Poľsko	1 201 645	1 132 495	13 906	80 550	1 215 551	1 213 045
Rumunsko	701 846	608 396	8 635	152 419	710 481	760 815
Saudská Arábia	172 118	83 304	4 230	1 792	176 348	85 096
Švédsko	504 600	713 807	7 675	40 550	512 275	754 357
Čína	195 129	268 447	(200)	-	194 929	268 447
Španielsko	70 221	13 294	-	60 898	70 221	74 192
iné	151 866	174 104	23 482	9 006	175 349	183 110
Čistý obrat celkom	14 822 404	16 697 530	1 091 472	1 532 856	15 913 876	18 230 386

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2015		2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2015	31.12.2014	1. 1. 2014	2015	2014	
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	116 194	224 022	145 277	(107 828)	78 745	
Výrobky	714 947	882 470	609 104	(167 523)	273 366	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
Spolu	831 141	1 106 492	754 381	(275 351)	352 111	
Manká a škody				-	19 554	
Tvorba opravnej položky				(26 738)	(4 276)	
Zníženie opravnej položky				4 276	31 344	
Likvidácia				-	-	
Iné				430	(8 527)	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				(297 383)	390 206	

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

Položka	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	114 913	257 753
<i>aktivácia materiálu</i>	114 913	257 753
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	194 253	545 557
<i>predaj materiálu</i>	154 241	265 737
<i>predaj hmotného majetku</i>	26 852	185 244
Finančné výnosy, z toho:	885	97
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	885	97
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	377	4
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(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	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 220 555	3 037 876
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 000	13 600
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	13 600
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 208 555	3 024 276
opravy a udržiavanie	265 322	328 155
cestovné	41 056	46 359
doprava	604 760	827 960
royalty fee	28 653	84 398
náklady na predaj	40 080	-
nájom budov	519 974	534 227
nájom strojov	283 401	404 513
prenájom paliet	14 954	23 130
služby spojené s prevádzkou informačného systému	29 578	13 449
telefóny a internet	24 256	31 073
personálny leasing	49 633	178 511
management fee	106 932	301 636
kooperácia	32 371	56 795
iné	167 585	194 070
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	217 604	531 044
Predaj hmotného majetku	5 541	181 929
predaj materiálu	108 968	195 779
tvorba a zúčtovanie OP	6 232	39 543
poistenie	85 851	46 170
manko pri inventarizácii	3 527	37 572
iné	7 485	30 051
Celková suma osobných nákladov	3 464 479	3 311 731
Mzdy	2 476 603	2 365 056
Ostatné náklady na závislú činnosť	167 867	173 320
Poistenie (sociálne, zdravotné)	795 788	751 944
Sociálne zabezpečenie	24 221	21 411
Finančné náklady, z toho:	93 446	102 081
Kurzové straty, z toho:	1 242	1 688
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	498
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	92 204	100 393
bankové poplatky	13 047	13 419
úroky	79 157	86 954
iné	-	20
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	355 963	400 621
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	686 737			1 021 193		
<i>teoretická daň</i>		151 082	22 %		224 662	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	39 317	8 650	1 %	125 580	23 507	3 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-44 658	-9 825	-1 %	201 245	44 274	4 %
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	681 398	149 907	22 %	1 338 653	292 443	29 %
Splatná daň z príjmov		149 907	22 %		292 443	29 %
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		149 907	22 %		292 443	29 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Budúce práva a povinnosti**2.1. Podmienенý majetok**

Spoločnosť nevlastní podmienený majetok.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

3. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	7 758 371	9 456 844
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	408 713	583 733

Spoločnosť má v nájme výrobné linky Krauss Maffei 1300 a Kuhne 8 od roku 2008, Kuhne 4 od roku 2009, Kuhne 3 od roku 2010, Krauss Maffei M161 od roku 2014 od spriaznenej osoby. Doba nájmu je stanovená na 5 a 8 rokov.

V nájme sú tiež ďalšie 4 výrobné stroje od tretích osôb.

Spoločnosť má ďalej v nájme kopírovacie stroje od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

Spoločnosť má administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu neurčitú.

Spoločnosť využíva vo výrobnom procese formy pre jednotlivé druhy výrobného sortimentu, ktoré sú majetkom zákazníkov v celkovej hodnote približne 6 166 tis. EUR.

V spoločnosti sú zriadené konsignačné sklady štyroch dodávateľov, na ktorých spoločnosť eviduje zásoby v hodnote 194 tis. EUR.

Spoločnosť eviduje zásoby zákazníka prijaté na spracovanie v celkovej hodnote približne 215 tis. EUR.

4. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych a dozorných orgánov za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období žiaden príjem.

Spoločnosť neposkytla finančné pôžičky, úvery ani žiadne iné finančné, resp. nefinančné plnenie členom štatutárnych a dozorných orgánov.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

X. 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.

31. december 2015

<i>Materská účtovná jednotka</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Predaj výrobkov	-	-	-	6 351 519
Predaj tovaru a služieb	-	-	-	92 221
Predaj materiálu	-	-	-	69 996
Nákup materiálu	-	-	135 813	-
Nákup tovaru	-	-	55 329	-
Nákup služieb	-	-	366 100	-
Nákup strojov a zariadení	-	-	959 225	-
Úroky z úveru	-	-	2 890	-
Úroky z leasingu	-	-	10 147	-
Pohľadávky z obchodného styku	2 811 328	-	-	-
Závazky z obchodného styku	-	314 474	-	-
Závazky z finančného leasingu	-	142 188	-	-

Dňom 16. 04. 2015 došlo k zlúčeniu DKI PLAST A/S (Sesterská účtovná jednotka) a DKI PLAST HOLDING A/S (Materská účtovná jednotka), ktorá je pokračujúcou spoločnosťou.

31. december 2014

<i>Sesterská účtovná jednotka</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Predaj výrobkov	-	-	-	8 030 741
Predaj tovaru a služieb	-	-	-	131 389
Predaj materiálu	-	-	-	105 509
Nákup materiálu	-	-	311 308	-
Nákup tovaru	-	-	61 872	-
Nákup služieb	-	-	777 816	-
Nákup strojov a zariadení	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	3 422 941	-	-	-
Závazky z obchodného styku	-	422 603	-	-

<i>Materská účtovná jednotka</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Nákup služieb	-	-	6 516	-
Úroky z úveru	-	-	16 897	-
Úroky z leasingu	-	-	14 173	-
Závazky z finančného leasingu	-	213 601	-	-
Úver	-	257 313	-	-

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

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
Základné imanie	2 517 784	-	-	-	2 517 784
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
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	46 175	-	-	36 438	82 613
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	842 113	-	-	492 312	1 334 425
Neuhrazená strata minulých rokov	(752 954)	-	-	-	(752 954)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	728 750	536 830	-	(728 750)	536 830
Vyplatené dividendy	-	-	(200 000)	200 000	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
Základné imanie	2 517 784	-	-	-	2 517 784
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
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	40 683	-	-	5 492	46 175
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	737 769	-	-	104 344	842 113
Neuhrazená strata minulých rokov	(752 954)	-	-	-	(752 954)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	109 836	728 750	-	(109 836)	728 750
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

DKI PLAST, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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	31.12.2015	31.12.2014
Peniaze	211	903	320
Ceniny	213	25	30
Účty v bankách	221	-	-
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-	-
Finančné účty spolu		928	350
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 (+/-)	686 738	1 021 193
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	681 179	756 565
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	641 661	559 619
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(46 978)	35 707
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	19 326	45 183
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 114	(19 541)
	Úroky účtované do nákladov (+)	79 157	86 954
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(21 311)	(3 315)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	4 209	51 958
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	894 590	(1 627 180)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	947 698	(873 281)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(500 063)	(645 977)
	Zmena stavu zásob (-/+)	446 955	(107 922)
	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.)	2 262 507	150 578
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(79 157)	(86 954)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(469 035)	(233 080)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 714 314	(169 456)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 057 200)	(286 700)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	26 852	185 244
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 030 347)	(101 456)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(683 389)	268 831
	Príjmy z úverov (+)	-	821 756
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(147 907)	(333 200)
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(257 313)	(188 997)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(78 169)	(30 728)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(200 000)	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(683 389)	268 831
D.	(súčet A+B+C)	578	(2 081)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	350	2 431
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	928	350
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 (+/-) (súčet D + E + G)	928	350