

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2016

Polytec Composites Slovakia s.r.o.

Obsah

- 1) Všeobecné informácie**
- 2) Vývoj spoločnosti, ďalšie informácie**
- 3) Účtovná závierka za rok 2016**
- 4) Správa auditora k účtovnej závierke**

1. Všeobecné informácie

Spoločnosť Polytec Composites Slovakia s. r. o (ďalej „Spoločnosť“) je nástupníckou spoločnosťou Menzolit-Fibron Automotive s.r.o., ktorá bola zapísaná do obchodného registra dňa 1.1.2002 a jej sídlo je Veľkouľanská cesta 1051, Sládkovičovo 925 21. IČ Spoločnosti je 36 246 824.

Predmetom podnikania Spoločnosti je:

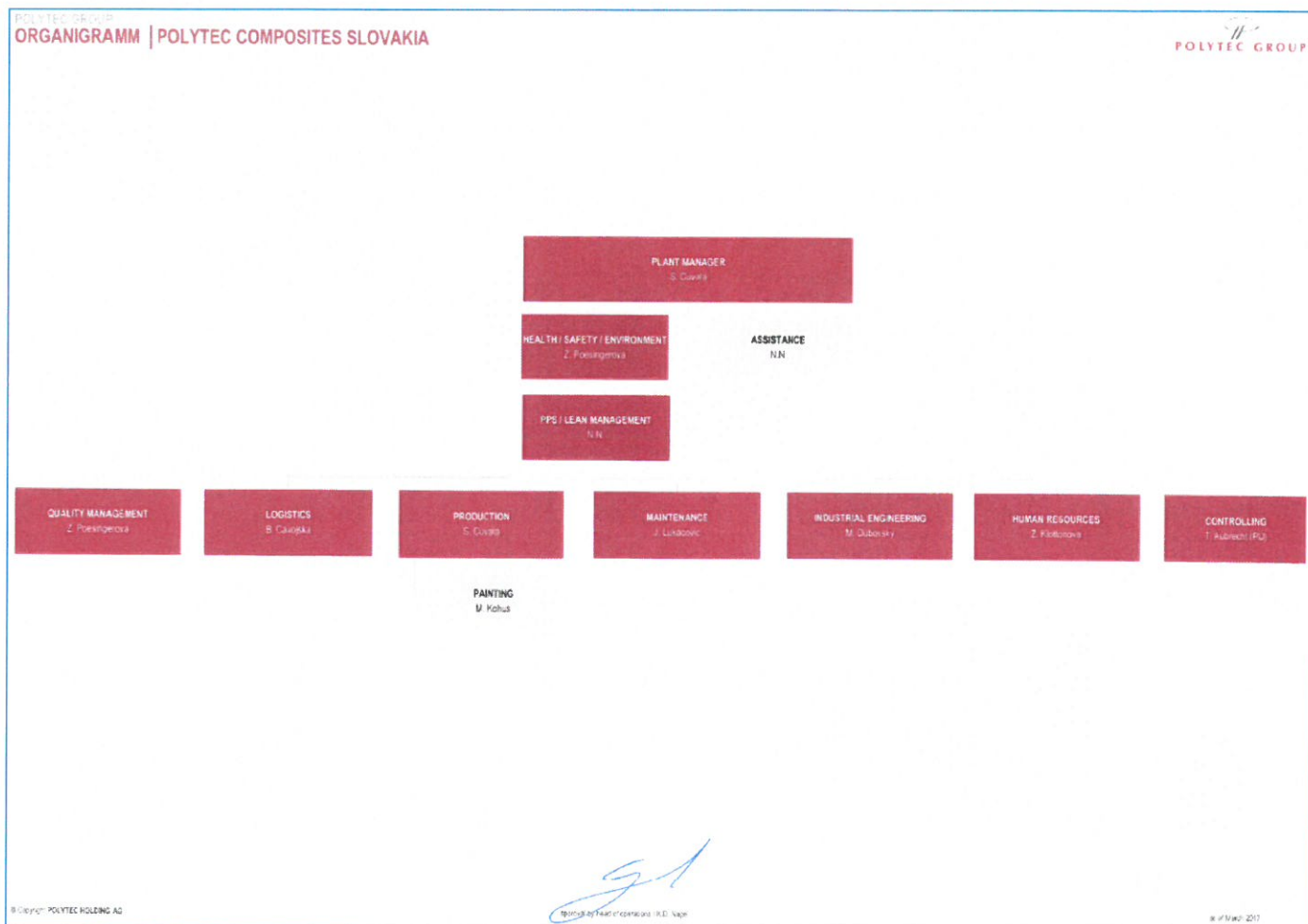
- výroba a predaj dielov montovaných zostáv a systémov z umelých hmôt a kovov
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s komoditami súvisiacimi s výrobnou činnosťou spoločnosti

Spoločnosť lisuje a opracováva výrobky z plastických hmôt.

V mene Spoločnosti sú oprávnení konať konatelia, ktorými boli k 31. decembru 2016 pán Ing. Štefan Čuvala a pán Alice Godderidge, ktorá nahradila pána Ralfa Dreesa.

Jediným spoločníkom Spoločnosti je PT BETEILIGUNGS GmbH, Rakúska republika.

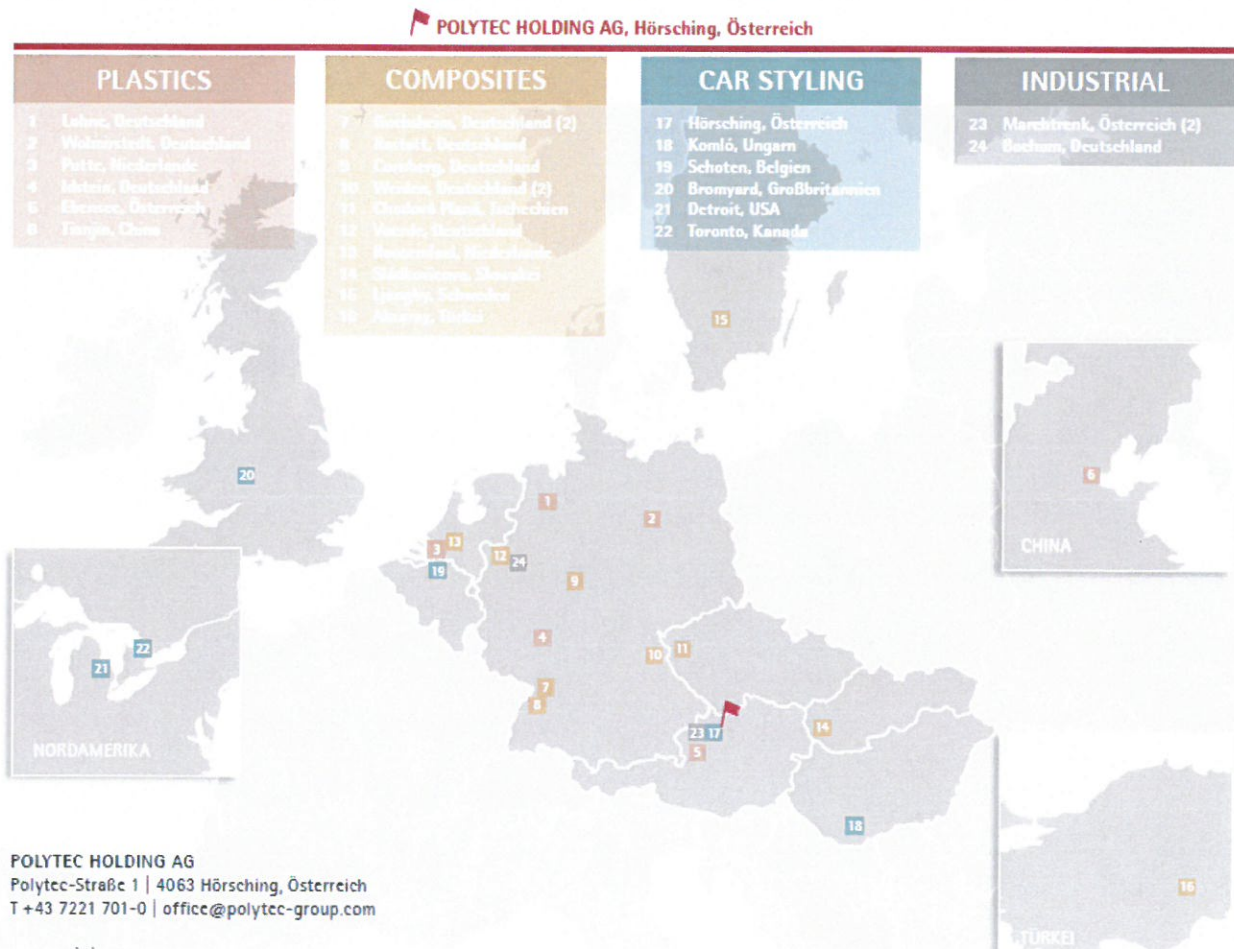
Spoločnosť je členená nasledovne:

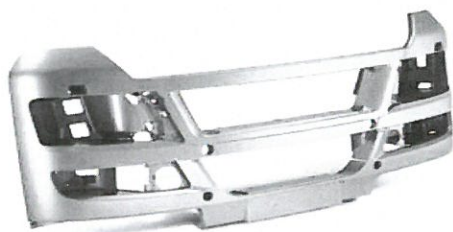


2. Vývoj spoločnosti, ďalšie informácie

Spoločnosť Polytec Composites Slovakia s. r. o. je súčasťou nadnárodného holdingu Polytec Holding AG, ktorý je jedným z popredných dodávateľov plastových dielov pre automobilový priemysel.

Skupina Polytec Group je rozdelená do 4 divízií s nasledovnými závodmi:





Spoločnosť sa zaoberá technológiou lisovania plastov z SMC a LFT a ich následným opracovaním, montážou a lakovaním. V jej portfóliu dnes môžeme nájsť prevažne plastové diely pre exteriér osobných automobilov a nákladných automobilov. Prevažná väčšina finálnych zákazníkov (90%), u nich dochádza k montáži nami

vyrobených plastových dielov, sa nachádza mimo územia Slovenskej republiky.

Hospodárska situácia Spoločnosti za roky 2016 a 2015 je zrejmá z účtovnej závierky, ktorá je neoddeliteľnou súčasťou výročnej správy.

V roku 2016 Spoločnosť vyrábala plastové diely pre automobilový priemysel. Jej najväčšími zákazníkmi boli automobilky spadajúce do skupiny VW Group, konkrétne MAN, Škoda, VW.

Oproti roku 2015 došlo k výraznému nárastu tržieb o 31% z 9,4 mil. EUR na 12,3 mil. EUR najmä vďaka projektu MAN Türverlängerung. Vďaka tomu spoločnosť dosiahla zisk 1.613 tisíc eur.

V budúcom účtovnom období bude Spoločnosť pokračovať v dodávkach plastových dielov prevažne pre automobilový priemysel. Hlavným cieľom Spoločnosti pre budúce roky je zvyšovanie kvality produkcie a optimalizácie využitia súčasného strojného vybavenia Spoločnosti, a to ako udrzaním si terajších zákazníkov, tak i získaním nových zákaziek z oblasti automobilového priemyslu. Pre roky 2017 až 2018 očakávame nárast tržieb na úroveň cca. 15 mil. EUR, čo bude dosiahnuté vďaka novým zákazkám z automobilového priemyslu.



Predpokladaný vývoj vybraných ukazateľov:

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú zložku.

Vo vzťahu k svojim zamestnancom rešpektuje Spoločnosť platné pracovno-právne predpisy, ako i ustanovenia týkajúce sa bezpečnosti práce a ochrany zdravia pri práci a zabezpečuje príslušné školenia.

Vývoj počtu zamestnancov (stav k poslednému dňu účtovného obdobia)

	2015	2016
robotníci (priami a nepriami)	98	95
THP zamestnanci	10	9

Významní dodávatelé

Polytec Compounds GmbH & Co. K
POLYTEC ESTATES
Total Petrochemicals & Refinin
ZSE Energia a.s.
POLYTEC Composites
MATADOR Automotive Vráble, a.s
BOREALIS AG
3PACK group, a.s.
IAC Group s.r.o.

Významní odberatelia

VOLKSWAGEN SLOVAKIA A.S.
SKODA AUTO A.S.
MAN Truck & Bus AG

Návrh na rozdelenie zisku

Návrh štatutárneho orgánu Spoločnosti je zisk za rok 2016 vo výške 1.613 tisíc EUR použiť na vyplatenie podielu zo zisku spoločníkom vo výške 1.600 tis EUR a zostatok 13 tis EUR previesť na účet nerozdeleného zisku z minulých rokov.

V oblasti aktivít smerujúcich k ochrane životného prostredia sa spoločnosť snaží minimalizovať spotrebu energií a dôsledne dbá na triedenie odpadov.

Spoločnosť Polytec Composites Slovakia s.r.o. je držiteľom certifikátu podľa normy ISO 14001:2004 a ISO/TS 16949:2009.

Po rozvahovom dni neprišlo k žiadnym udalostiam, ktoré by mali významný dopad na účtovnú závierku k 31. 12. 2016.

Sládkovičovo, 31. mája 2017



POLYTEC COMPOSITES Slovakia s.r.o.
Velkoúľanská cesta 1051
925 21 Sládkovičovo ①
IČO: 36246824 / IČ DPH: SK2020191943

.....
Ing. Štefan Čuvala
konateľ

Rozhodnutie

Dňa 11.4.2017 v Horschingu sa konalo zasadnutie valného zhromaždenia spoločnosti

Polytec Composites Slovakia s.r.o.
So sídlom v Sládkovičove/Slovensko

PT Beteiligungs GmbH, Horsching, Rakúsko, ako jediný spoločník spoločnosti Polytec Composites Slovakia s.r.o. so sídlom v Sládkovičove, Slovensko, v zastúpení pánom:

Friedrich Huemer

Týmto – na základe zákona a spoločenskej zmluvy na zasadnutí valného zhromaždenia sa odsúhlasili nasledovné body:

1. Schválenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. Januára 2015 do 31. Decembra 2016, overenou auditorskou spoločnosťou KPMG Slovensko, Bratislava.
2. Výsledok hospodárenia za rok 2016 vo výške 1.613.342 EUR bude použitý na vyplatenie podielu zo zisku spoločníkom vo výške 1.600.000,- EUR a zostatok vo výške EUR 13.342 bude prevedený na účet – nerozdelený zisk z minulých rokov.
3. Riaditeľovi spoločnosti bude udelené schválenie výsledku za účtovné obdobie 2016.

Hörsching, 11. april 2017

.....
Friedrich Huemer
(PT Beteiligungs GmbH)

Niederschrift

Über eine am 11.4.2017 in Hörsching
Stattgefundene Gesellschafterversammlung der

Polytec Composites Slovakia s.r.o.
mit Sitz in Sládkovičovo/Slowakei

Die PT Beteiligungs GmbH, Hörsching, Österreich, als alleinige Gesellschafterin der Polytec Composites Slovakia, vertreten durch die Herrn:

Friedrich Huemer

tritt hiermit – unter Verzicht auf alle durch Gesetz oder Gesellschaftsvertrag geregelten Formvorschriften und Fristen – in eine Gesellschafterversammlung ein und beschließt wie folgt:

1. Der von der KPMG Slovensko, Bratislava, geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 1. Januar bis 31. Dezember 2016 wird festgestellt.
2. Der Jahresüberschuss für 2016 in Höhe von EUR 1.613.342 wird mit einem Betrag in Höhe von EUR 1.600.000,00 verwendet um den Gewinnanteil des Gesellschafters zu bezahlen und der restliche Betrag in Höhe von EUR 13.342 wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Dem Geschäftsführer wird für das Geschäftsjahr 2016 die Entlastung erteilt.

Hörsching, 11. April 2017

.....
Friedrich Huemer
(PT Beteiligungs GmbH)

✓

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2016

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Sládkovičovo, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

**Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená k
31. decembru 2016**



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P.O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti POLYTEC Composites Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

22. marca 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš PhD.
Licencia SKAU č. 406

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2016

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

IČO

3 6 2 4 6 8 2 4

SK NACE

2 2 . 2 9 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

(vyznačí sa ☒)

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 6
do 1 2 2 0 1 6

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 5
do 1 2 2 0 1 5

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 alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P O L Y T E C C o m p o s i t e s , S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

V e l k o ú t a n s k á c e s t a 1 0 5 1

PSČ

Obec

9 2 5 2 1 S l á d k o v i č o v o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r n a v a
o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 3 1 7 9 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

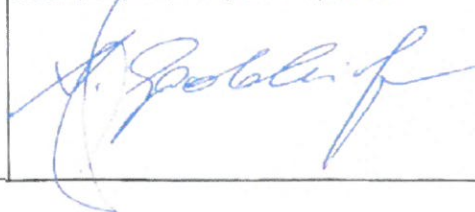
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

14. februára 2017

Schválená dňa:

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



DIČ:	2020191943	IČO:	36246824	Súvaha Úč POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	15 416 945	10 385 023	5 031 922	3 646 251
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	11 801 131	10 031 148	1 769 983	2 047 678
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	515 835	372 953	142 882	15 489
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	135 099	0	135 099	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	05	380 736	372 953	7 783	15 489
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	11 285 296	9 658 195	1 627 101	2 032 189
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	430 258	107 561	322 697	289 252
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	10 510 968	9 550 634	960 334	1 518 320
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	344 070	0	344 070	149 675
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	74 942
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
	3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0

DIČ:	2020191943	IČO:	36246824	Súvaha úč POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 614 050	353 875	3 260 175	1 595 363
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	986 428	351 559	634 869	808 508
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	727 346	335 960	391 386	379 834
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	225 978	7 799	218 179	275 385
3.	Výrobky (123) - /194/	37	33 104	7 800	25 304	153 289
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 168	0	5 168	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0

DIČ:	2020191943	IČO:	36246824	Súvaha úč POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 168	0	5 168	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	420 159	2 316	417 843	167 972
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	316 999	2 316	314 683	73 914
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	296 644	0	296 644	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	20 355	2 316	18 039	73 914
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	103 160	0	103 160	94 058
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0

DIČ: 2020191943

IČO: 36246824

Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3 Netto
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 202 295	0	2 202 295	618 883
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 382	0	2 382	7 767
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 199 913	0	2 199 913	611 116
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 764	0	1 764	3 210
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 764	0	1 764	2 704
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	506

DIČ: 2020191943		IČO: 36246824		Súvaha Úč POD 1-01	
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	5 031 922	3 646 251	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 471 112	2 257 771	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 426 808	1 426 808	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 426 808	1 426 808	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie [/-/353]	84	0	0	
A.II.	Emisné ážlo (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	401 554	401 554	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	401 554	401 554	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95	0	0	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	29 408	8 016	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	29 408	8 016	
2.	Neuhradená strata minulých rokov [/-/429]	99	0	0	
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	1 613 342	421 393	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 560 810	1 388 480	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	0	162 628	

DIČ: 2020191943		IČO: 36246824		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	4	5	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	0	0	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odožený daňový záväzok (481A)	117		162 628	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 341 352	1 121 360	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	808 846	653 450	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	361 565	246 110	

DIČ: 2020191943		IČO: 36246824		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	447 281	407 340	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0	
5.	Závazky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0	
6.	Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	100 987	101 596	
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	60 952	62 982	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	370 567	303 332	
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	0	0	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	219 458	104 492	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	15 899	52 383	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	203 559	52 109	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0	

DIČ: 2020191943		IČO: 36246824		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	15 702 847	22 497 145	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	12 135 415	9 559 421	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	12 288 061	9 352 217	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	0	0	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-154 471	187 950	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 825	19 254	
**	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	10 010 393	8 970 453	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 467 237	4 098 971	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	45 440	63 497	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 290 421	1 904 662	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	2 315 232	2 023 117	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 688 185	1 494 493	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	561 665	477 765	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	65 382	50 859	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 388	1 168	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	838 903	831 284	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	911 383	905 214	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-72 480	-73 930	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	-130	45	

DIČ: 2020191943		IČO: 36246824		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-5 473	-381	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	57 375	48 090	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 125 022	588 968	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 330 492	3 473 037	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	5	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasť okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasť okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	2	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	2	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	3	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	33 513	34 219	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	

DIČ: 2020191943		IČO: 36246824		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 588	30 384	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	20 055	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 588	10 329	
O.	Kurzové straty (563)	52	0	23	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	23 925	3 812	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-33 513	-34 214	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 091 509	554 754	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	478 167	133 361	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	645 963	287 303	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-167 796	-153 942	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 613 342	421 393	

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	4	6	8	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	1	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.
Veľkouľanská cesta 1051
925 21 Sládkovičovo

Spoločnosť Menzolit-Fibron Automotive s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou spísanou 3. decembra 2001 formou notárskej zápisnice č. N 1028/01, Nz974/01 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2002 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, Vložka 13179/T) pod identifikačným číslom organizácie (IČO) 36246824 a pod názvom Menzolit-Fibron Automotive s.r.o.. Dňa 3. augusta 2007 zmenila obchodné meno na POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj dielov, montovaných zostáv a systémov z umelých hmôt a kovov,
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s komoditami súvisiacimi s výrobnou činnosťou spoločnosti.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. júna 2016.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Materská spoločnosť PT BETEILIGUNGS GmbH so sídlom v Hörschingu, Rakúsko, nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Patrí ku koncernu Polytec Holding AG a je zahrnutá v konsolidovanej účtovnej závierke Polytec Holding AG, so sídlom na Polytec Strasse 1, Hörsching 4063, kde ju možno aj dostať.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol 111 (v účtovnom období 2015 bol 97).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2016 bol 111, z toho 5 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2015 to bolo 97 zamestnancov, z toho 5 vedúcich zamestnancov).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 22. júla 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 4. októbra 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ralf Drees	(do 29. februára 2016)
	Ing. Štefan Čuvala	
	Alice Godderidge	(od 29. februára 2016)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

	Podiel na základnom imaní		Podiel na
	EUR	%	hlasovacích právach
PT BETEILIGUNGS GmbH, Hörsching Rakúsko	1 426 808	100	100
Spolu	1 426 808	100	100

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 40	lineárna	2,5 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 15	lineárna	6,67 až 20
Dopravné prostriedky	5 až 10	lineárna	10 až 20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod D.8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

4. Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

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 úverov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

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

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.12. Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zásady posúdenia zníženia hodnoty dlhodobého majetku sú opísané aj v bode D 3.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

9. Závazky

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

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia. Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

12. Odložené dane

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovňania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženie daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	4	6	8	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	1	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

14. Operatívny prenájom

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívnej leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas trvania leasingovej zmluvy.

15. Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa použije prepočet cudzej meny na eurá referenčným výmenným kurzom určeným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

16. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

17. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

18. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 a 20.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený na všetky riziká až do výšky EUR 140 000 000 (2014: 140 000 tis. EUR). Prerušenie prevádzky je poistené do výšky 5 000 000 EUR (2014: 8 000 tis. EUR)

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Materiál	290 521	45 439	0	0	335 960
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	15 341	0	7 542	0	7 799
Výrobky	11 292	0	3 492	0	7 800
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	317 154	45 439	11 034	0	351 559

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmemnosti zásob a zníženia predajných cien.

POLYTEC COMPOSITES SLOVAKIA s.r.o.
Prehľad o pohybe neobčejného majetku

31.12.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Oprávky/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	135 099	0	0	135 099	0	0	0	0	0	0	135 099
Softvér	380 736	0	0	0	380 736	365 247	7 706	0	0	372 953	15 489	7 783
Ocenenie práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	380 736	135 099	0	0	515 835	365 247	7 706	0	0	372 953	15 489	142 882
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	380 258	50 000	0	0	430 258	91 006	16 555	0	0	107 561	289 252	322 697
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	10 254 312	32 039	0	224 617	10 510 968	8 735 992	887 122	72 480	0	9 550 634	1 518 320	960 334
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	149 675	344 070	0	-149 675	344 070	0	0	0	0	0	149 675	344 070
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	74 942	0	0	-74 942	0	0	0	0	0	0	74 942	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	10 859 187	426 109	0	0	11 285 296	8 826 998	903 677	72 480	0	9 658 195	2 032 189	1 627 101
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobčejný majetok spolu	11 239 923	561 208	0	0	11 801 131	9 192 245	911 383	72 480	0	10 031 148	2 047 678	1 769 983

3	6	2	4	6	8	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	1	9	1	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

POLYTEC COMPOSITES SLOVAKIA s.r.o.
Prehľad o pohybe neobčného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	380 736	0	0	0	380 736	357 541	7 706	0	0	365 247	23 195
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	380 736	0	0	0	380 736	357 541	7 706	0	0	365 247	23 195
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	372 359	7 899	0	0	380 258	75 577	15 429	0	0	91 006	296 782
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	10 240 840	13 472	0	0	10 254 312	7 927 843	882 317	74 168	0	8 735 992	2 312 997
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	4 730	144 945	0	0	149 675	0	0	0	0	4 730	149 675
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	74 942	0	0	74 942	0	0	0	0	0	74 942
Dlhodobý hmotný majetok spolu	10 617 929	241 258	0	0	10 859 187	8 903 420	897 746	74 168	0	8 826 998	2 614 509
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobčejný majetok spolu	10 998 665	241 258	0	0	11 239 923	8 960 961	905 452	74 168	0	9 192 245	2 637 704

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 788	1 276	6 748	0	2 316
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	7 788	1 276	6 748	0	2 316

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplati.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	314 683	167 972
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 316	7 788
Spolu	316 999	175 760

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

4. Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	24 610	-739 216
– odpočítateľné	739 086	643 525
– zdaniteľné	-714 476	-1 382 741
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	5 168	-162 628

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2016 (pohľadávka)	5 168
Stav k 31. decembru 2015 (záväzok)	-162 628
Zmena	167 796
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	167 796
– zaúčtované do vlastného imania	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky obsahuje aj odloženú daň účtovanú ako náklad v bežnom účtovnom období z dôvodu zmeny sadzby dane.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny v hodnote 2 202 295 EUR. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	0	0
Ostatné	1 764	3 210
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	1 764	3 210
Spolu	1 764	3 210

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 1 426 808 EUR (k 31. decembru 2015: 1 426 808 EUR).

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 421 392 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	400 000
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	21 393
Spolu	421 393

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 1 613 342 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 613 342 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2016 EUR	Tvorba	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	104 492	200 934	89 968	0	215 458
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 633	15 899	46 633	0	15 899
Rezerva na KPČ	5 750	0	5 750	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 383	15 899	52 383	0	15 899
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 000	7 000	7 000	0	7 000
Rezerva na reklamácie	26 585	108 596	26 585	0	108 596
Odmeny pracovníkom	4 000	11 000	4 000	0	11 000
Iné	14 524	58 439	0	0	72 963
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	52 109	185 035	37 585	0	199 559

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

9. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	163 477	106 742
Závazky v lehote splatnosti	1 177 875	1 016 778
	1 341 352	1 123 520

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	361 565	361 565	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	447 281	447 281	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	100 987	100 987	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	60 952	60 952	0	0
Daňové záväzky a dotácie	370 567	370 567	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	1 341 352	1 341 352	0	0

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	246 110	246 110	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	407 340	407 340	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	101 596	101 596	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	62 982	62 982	0	0
Daňové záväzky a dotácie	303 332	303 332	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	1 121 360	1 121 360	0	0

10. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Stav k 1. januáru	0	0
Tvorba na ťarchu nákladov	8 615	7 604
Tvorba zo zisku	8 972	6 304
Čerpanie	-17 587	-13 908
Stav k 31. decembru	0	0

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

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016			2015		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 091 509			554 754		
z toho teoretická daň 22 %		460 132	22,00 %		122 046	22,00 %
Daňovo neuзнané náklady	1 286 013	282 923	13,53 %	1 120 844	246 586	44,45 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-441 326	-97 092	-4,64 %	-356 584	-78 448	-14,14 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 936 196	645 963	30,89 %	1 319 014	290 184	52,31 %
Splatná daň		645 963	30,89 %		290 184	52,31 %
Odložená daň		-167 796	-8,02 %		-153 942	-27,75 %
Celková vykázaná daň		478 167	22,86 %		136 242	24,56 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016 EUR	2015 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	247	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	220 391
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2015: 22 %).

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22% na 21%. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2015 EUR
Výrobky		
Výrobky z plastov	11 993 913	9 352 217
	11 993 913	9 352 217
Služby súvisiace s výrobou z plastov	294 148	0
Služby	294 148	0
Spolu	12 288 061	9 352 217

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 154 471 EUR (v roku 2015 zvýšenie 187 950 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 185 191 EUR (v roku 2015 zvýšenie 171 381 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 12. 2016	31. 12. 2015	31. 12. 2014	2016	2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba	218 179	275 385	179 626	-57 206	95 759
Hotové výrobky	25 304	153 289	77 667	-127 985	75 622
Spolu	243 483	428 674	257 293	-185 191	171 381
Manká a škody				30 720	16 569
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				-154 471	187 950

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neučtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2016 EUR	2015 EUR
Iné	1 825	19 254
Spolu	1 825	19 254

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

4. Osobné náklady

	2016	2015
	EUR	EUR
Mzdy	1 688 185	1 494 493
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	561 665	477 765
Sociálne zabezpečenie	65 382	50 859
Spolu	2 315 232	2 023 117

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
	EUR	EUR
Výnosové úroky	0	2
Spolu	0	2

6. Náklady na poskytnuté služby

	2016	2015
	EUR	EUR
Nájomné	654 637	602 713
Provízie a licenčné náklady	981 132	668 438
Opravy	185 708	160 675
Cestovné, reprezentačné	41 754	73 170
Strážna služba	43 080	61 363
Doprava	114 456	83 830
Audit a poradenstvo	49 384	45 446
Odstránenie odpadu	40 170	23 798
Iné	180 100	185 229
Spolu	2 290 421	1 904 662

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016	2015
	EUR	EUR
Poistenie	15 766	17 273
Manká a škody	30 842	17 348
Iné	10 767	13 469
Spolu	57 375	48 090

8. Finančné náklady

	2016	2015
	EUR	EUR
Nákladové úroky	9 588	30 384
Kurzové straty	0	23
Iné	23 925	3 812
Spolu	33 513	34 219

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2016 EUR	2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	14 000	14 000
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	600	300
Spolu	14 600	14 300

10. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2016 EUR	2015 EUR
Slovenská republika	výrobky z umelých hmôt	752 654	666 596
Česká republika	výrobky z umelých hmôt	725 368	1 121 318
Nemecko	výrobky z umelých hmôt	8 348 764	6 071 651
Rakúsko	výrobky z umelých hmôt	1 793 674	943 443
Poľsko	výrobky z umelých hmôt	487 544	249 821
Španielsko	výrobky z umelých hmôt	19 842	26 504
Iné	výrobky z umelých hmôt	160 215	272 884
	Spolu	12 288 061	9 352 217

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) pozemky (121 650 m²) a kancelárske priestory od spriaznenej osoby. Zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú, výpovedná lehota je jeden mesiac. Ročné náklady na nájomné sú 526 049 EUR (rok 2015: 520 840 EUR).

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (360 m²) v nájme od tretej osoby - firmy AWR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú, výpovedná doba je dva mesiace. Ročné náklady na nájomné sú 11 760 EUR.

Spoločnosť má v operatívnom prenájme vysokozdvížné vozíky od spoločnosti Beta Cars s.r.o., Spoločnosť má v prenájme kompresor od firmy DVK do 30.11.2016 a od 1.12.2016 kompresor od firmy Air Consulting, osobné vozidlo VW Golf od spoločnosti Business Leasing a kancelárske zariadenia od spoločnosti Konica.

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť PT BETEILIGUNG Hörsching.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materským podnikom:

	2016 EUR	2015 EUR
Nákup služieb	324 000	304 800
Nákladové úroky	-	20 055
Splátka krátkodobého úveru	-	1 300 000
Nákupy spolu	324 000	1 624 855

	2016 EUR	2015 EUR
Prijatý krátkodobý úver	0	500 000
Výnosy spolu	0	500 000

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

	2016 EUR	2015 EUR
Tržby refakturácia	-	371 264
Tržby z predaja výrobkov	599 357	956
Výnosy spolu	599 357	372 220

	2016 EUR	2015 EUR
Nákup služieb	657 132	382 198
Nájom nebytových priestorov	526 049	520 841
Nájom výrobnéj linky (operatívny nájom)	19 368	-
Nákup tovaru	1 536 827	1 244 165
Nákup výrobnéj linky	295 223	-
Nákupy spolu	3 034 599	2 147 204

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	4	6	8	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	1	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Majetok a záväzky z transakcií so spoločnými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	296 644	65 196
Majetok spolu	296 644	65 196

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	361 565	317 793
Záväzky spolu	361 565	317 793

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	2016	2015
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	95 246	93 823
Spolu	95 246	93 823

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

K. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	1 426 808	0	0	0	1 426 808
Základné imanie	1 426 808	0			1 426 808
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	401 554	0	0	0	401 554
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	401 554	0	0	0	401 554
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8 016	0	400 000	421 393	29 409
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 016	0	400 000	421 393	29 409
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	421 393	1 613 342	0	-421 393	1 613 342
Spolu	2 257 771	1 613 342	400 000	0	3 471 113

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ

2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Základné imanie	1 426 808	0	0	0	1 426 808
Základné imanie	1 426 808	0	0	0	1 426 808
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	401 554	0	0	0	401 554
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	401 554	0	0	0	401 554
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8 808	0	180 000	179 208	8 016
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 808	0	180 000	179 208	8 016
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	179 208	421 393	0	-179 208	421 393
Spolu	2 016 378	421 393	180 000	0	2 257 771

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 144 911	1 805 269
Zaplatené úroky	-9 588	-30 384
Prijaté úroky	0	2
Zaplatená daň z príjmov	-579 646	-2 880
Vyplatené dividendy	-400 000	-180 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 155 677	1 592 007
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-572 264	-260 888
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-572 264	-260 888
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	500 000
Splátky krátkodobých finančných výpomocí	0	-102 616
Splátky prijatých úverov	0	-1 300 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-902 616
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 583 413	428 503
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	618 882	190 379
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 202 295	618 882

POLYTEC Composites Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 4 6 8 2 4

DIČ 2 0 2 0 1 9 1 9 4 3

Peňažné toky z prevádzky

	2016 EUR	2015 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	2 101 097	585 136
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	922 440	924 843
Opravná položka k pohľadávkam	-5 472	-22 462
Opravná položka k zásobám	34 405	73 236
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-72 480	-73 930
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	114 966	35 711
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie		0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 094 956	1 522 534
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-242 952	607 024
Úbytok (prírastok) zásob	139 235	-251 297
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	153 672	-72 992
Peňažné toky z prevádzky	3 144 911	1 805 269

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.