

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Nobel Automotive Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 07. septembra 2004. Dňa 05. októbra 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel: Sro, vložka číslo: 15846/L. Spoločnosť sídli v Dolnom Kubíne, Nábrežie 625/12, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 902 264.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

1. výroba, montáž a predaj častí automobilových motorov v rozsahu voľnej živnosti
2. výroba, predaj a servis nástrojov a zariadení pre strojárenskú výrobu
3. výskum a technický rozvoj pre strojárenskú výrobu
4. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
5. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

Informácie o počte zamestnancov (v zátvorke je údaj vrátane agentúrnych zamestnancov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	338 (373)	319 (379)
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	352 (360)	322 (373)
počet vedúcich zamestnancov	7	7

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Orhan International B.V., Holandsko	3 292 770 EUR	99,00%	99,00%	0,00%
ORHAN NETHERLANDS Cooperatief U.A., Holandsko	33 260 EUR	1,00%	1,00%	0,00%
Spolu	3 326 031 EUR	100,00%	100,00%	0,00%

S účinnosťou od 01. júla 2007 patrí spoločnosť Nobel Automotive Slovakia s.r.o. do skupiny Orhan Holding A.S., Turecko, ktorá odkúpila od Dana Corporation, USA divíziu Fluid. Skupina Orhan Holding A.S. mala v minulosti spoločné aktivity s Dana Corporation a predmet jej činnosti zahŕňal v minulosti aj činnosť Spoločnosti. Po tejto zmene nedošlo k zmenám predmetu a rozsahu činnosti Spoločnosti. Od 08. augusta 2007 Spoločnosť zmenila obchodný názov z Dana Fluid Products Slovakia s.r.o. na Nobel Automotive Slovakia s.r.o..

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Nobel Automotive, vedenej spoločnosťou Orhan France SAS, adresa: Technoparc – Immeuble Antares, 2 rue Charles Edouard Jeanneret, CS10526, 78306 Poissy, Francúzsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Orhan Holding. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Orhan Holding, A.S., Yalova Yolu 15.Km, Ovaakca-Bursa 16335, Turecko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné obdržať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konatelia	
Konateľ	Hallil Murat Orhan
Konateľka	Ayşegül Orhan
Konateľ	Ibrahim Orhan
Prokuristi	
Prokurista	Hakan Doyran
Prokurista	Jozef Gaboš
Prokurista	Tibor Krška

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. októbra 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne :

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20	rovnomere
Softvér	4, 5	20, 25	rovnomere
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	jednorazovo

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomenne
Stroje, prístroje a zariadenia	3, 4, 5, 6, 12	33, 25, 20, 16, 8	rovnomenne
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomenne
Drobný hmotný majetok	-	-	jednorázovo

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (cło, prepravné, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom „A“ a to tak ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na audity, odmeny, nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, reklamácie, nevyfakturované dodávky, služby INTRASTAT, povinný podiel za nezamestnávanie ZŤP, poisťenie majetku, cestovné náhrady zamestnanca počas pracovnej cesty. Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja častí automobilových komponentov a vyrobených prípravkov.

m) Operatívny lízing (Spoločnosť je nájomca)

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

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	247 342	0	0	0	312 416	0	559 758
Prírastky		138 810						138 810
Úbytky								0
Presuny		312 416				-312 416		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	698 568	0	0	0	0	0	698 568
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	217 783	0	0	0	0	0	217 783
Prírastky		97 650						97 650
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	315 433	0	0	0	0	0	315 433
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 559	0	0	0	312 416	0	341 975
Stav na konci účtovného obdobia	0	383 135	0	0	0	0	0	383 135

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	247 342	0	0	0	145 961	0	393 303
Prírastky						166 455		166 455
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	247 342	0	0	0	312 416	0	559 758
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	203 803	0	0	0	0	0	203 803
Prírastky		13 980						13 980
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	217 783	0	0	0	0	0	217 783
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	43 539	0	0	0	145 961	0	189 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 559	0	0	0	312 416	0	341 975

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

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnutá preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	2 701 344	6 799 912	0	0	0	222 907	0	9 999 228
Prírastky		6 707	154 131				305 518		466 356
Úbytky			27 229						27 229
Presuny		2 850	161 640				-164 490		0
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	2 710 901	7 088 454	0	0	0	363 935	0	10 438 355
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 266 328	6 872 550	0	0	0	0	0	7 138 878
Prírastky		137 871	392 888						530 759
Úbytky			27 229						27 229
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 404 199	6 236 209	0	0	0	0	0	7 642 408
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	1 435 016	927 362	0	0	0	222 907	0	2 860 350
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	1 306 702	850 245	0	0	0	363 935	0	2 795 947

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťefné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	2 632 275	6 673 528	0	0	0	70 029	0	9 650 897
Prírastky			150 071				222 907		372 978
Úbytky			24 647						24 647
Presuny		69 069	960				-70 029		0
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	2 701 344	6 799 912	0	0	0	222 907	0	9 999 226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 114 154	5 391 736	0	0	0	0	0	6 505 890
Prírastky		152 174	505 461						657 635
Úbytky			24 647						24 647
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 266 328	5 872 550	0	0	0	0	0	7 136 876
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	1 518 121	1 281 792	0	0	0	70 029	0	3 145 007
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	1 435 016	927 362	0	0	0	222 907	0	2 860 350

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AIG EUROPE LIMITED (poistné bolo prefakturované sesterskou spoločnosťou Nobel Plastiques SAS). Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku na uvedené poistné sumy (nehnuťefný a hnuťefný majetok na poistnú sumu celkom 10 650 016 EUR, a zásoby na sumu 3 150 273 EUR). Ďalej poistenie zahŕňa poistenie prerušenia prevádzky na poistnú sumu 10 525 307 EUR. Spoločnosť má taktiež uzavreté poistenie zodpovedností za škodu spôsobenú vadou výrobku, za škodu spôsobenú prerušením prevádzky a za škody vyplývajúce z pracovnoprávných vzťahov u poisťiteľa UNICO (United Insurance Company) - toto poistenie bolo sprostredkované a fakturované materskou spoločnosťou Orhan Holding.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe nasledovného kritéria: opravná položka na vstupné materiály sa vytvorila na položky, ktoré na základe ABC analýzy spadali do kategórie C alebo mali v roku 2016 obrátku viac ako 100 dní. Kritérium pre tvorbu opravnej položky k hotovým výrobkom: buď sa tieto hotové výrobky v roku 2016 nepredávali alebo mali obrátku viac ako 100 dní.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	183 835	205 554	-183 835	0	205 554
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	114 085	55 959	-114 085	0	55 959
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	297 920	261 513	-297 920	0	261 513

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	17 051	2 102	-17 051	0	2 102
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	17 051	2 102	-17 051	0	2 102

K neuhradeným pohľadávkam, ktoré boli po lehote splatnosti viac ako 180 dní boli v roku 2016 vytvorené opravné položky celkom v sume 2 102 EUR. K 31. decembru 2015 bola vytvorená opravná položka na konkrétne transakcie v sume 17 051 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. decembru 2016 boli celkom v sume 2 113 293 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	196 151	0	196 151
Dlhodobé pohľadávky spolu	196 151	0	196 151
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 458 022	1 678 654	8 136 676
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	505 005	1 608 288	2 113 293
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	59 351		59 351
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 022 378	3 286 942	10 309 320

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 895	2 431
Citibank Europe Plc, Bratislava, Slovensko	128 014	0
VUB, a.s. pobočka Dolný Kubín, Slovensko	1 091 894	0
DHB Bank, Rotterdam, Holansko	184 411	110 554
Spolu	1 408 214	112 985

Spoločnosť mala schválený rámec povoleného prečerpania na bežnom účte vedenom vo Všeobecnej úverovej banke, a.s. pobočka Dolný Kubín, ktorý jej umožňuje čerpať prostriedky do výšky 1 990 000 EUR. K 31. decembru 2016 Spoločnosť nečerpala z tohto rámca. Zároveň mala Spoločnosť schválený rámec povoleného prečerpania aj v Citibank Europe Plc. Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať prostriedky do výšky 1 000 000 EUR. K 31. decembru 2016 Spoločnosť nečerpala z tohto rámca.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 103	86 680
Záruky na vývoj	0	86 680
Servisné IT služby	2 103	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	195 409	277 001
Záruky na vývoj	9 416	230 756
Poistenie	136 692	41 923
Servisné IT služby	1 167	1 682
Recertifikačné audity	2 640	2 640
CPT fakturácia Maroko	45 494	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 532 915
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	97 909
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 385 006
Spolu	2 532 915

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 401	0	0	0	119 401
Odchodné	119 401	0	0	0	119 401
Krátkodobé rezervy, z toho:	307 971	386 180	-307 971	0	386 180
Účtovný a daňový audit	7 900	21 000	-7 900	0	21 000
Nevyčerpaná dovolenka	202 723	176 295	-202 723	0	176 295
Odmeny zamestnancov	74 125	81 388	-74 125	0	81 388
Reklamácie	10 000	35 000	-10 000	0	35 000
Ostatné	13 223	72 497	-13 223	0	72 497

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	119 401	0	0	119 401
Odchodné		119 401			119 401
Krátkodobé rezervy, z toho:	339 325	346 801	-339 325	-38 830	307 971
Účtovný a daňový audit	20 900	7 900	-20 900	0	7 900
Nevyčerpaná dovolenka	217 426	202 723	-217 426	0	202 723
Odmeny zamestnancov	52 290	74 125	-52 290	0	74 125
Reklamácie	30 000	44 000	-30 000	-34 000	10 000
Ostatné	18 709	18 053	-18 709	-4 830	13 223

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2017 a dlhodobé rezervy na odchodné v rokoch 2018 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	56 356	23 721
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	56 356	23 721
Krátkodobé záväzky spolu	10 856 590	10 004 789
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 939 970	9 991 773
Záväzky po lehote splatnosti	916 620	13 016

Záväzky voči spriazneným osobám k 31. decembru 2016 boli celkom v sume 5 069 354 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	391 204	483 795
odpočítateľné	-2 115 967	-2 631 787
zdaniteľné	2 507 171	3 115 582
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	542 848	539 620
odpočítateľné	542 848	539 620
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	196 151	225 151
Uplatnená daňová pohľadávka	196 151	225 151
Zaúčtovaná ako náklad	29 001	30 681
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 196 151 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 721	6 705
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56 812	49 316
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	15 835
Tvorba sociálneho fondu spolu	106 812	95 151
Čerpanie sociálneho fondu	-74 177	-78 135
Konečný zostatok sociálneho fondu	56 356	23 721

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
VUB a.s. pobočka Dolný Kubín	EUR	-	-	0	0	128 526
Citibank Europe plc, Bratislava	EUR	-	-	0	0	411 493
Citibank Europe plc, Bratislava	EUR	1.550%	Máj, 2017	1 000 000	1 000 000	1 000 000

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2017	1 000 000	0	0
2018 a ďalej	0	0	0

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	253 665	320 315
CPT fakturácia	253 665	320 315

16. LÍZING

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Toyota Handling-vysokozdvížny vozík č.2 v roku 2011	0	1 369
Toyota Handling-vysokozdvížny vozík č.3 v roku 2011	0	1 213
Kromex Materiál Handling-vysokozdvížny vozík č.4	0	346
Jungheinrich-vysokozdvížny vozík č.5	5 763	5 763
Toyota Handling-vysokozdvížny vozík č.6	1 788	1 490
Toyota Handling-vysokozdvížny vozík č.7	6 816	5 680
Toyota Handling-vysokozdvížny vozík č.8	8 796	7 330
XEROX LIMITED-tlačiareň č.2	0	578
XEROX LIMITED-tlačiareň č.3	615	868
XEROX LIMITED-tlačiareň č.4	558	558
XEROX LIMITED-tlačiareň č.5	310	310
XEROX LIMITED-tlačiareň č.6	1 126	1 126
XEROX LIMITED-tlačiareň č.7	763	248
XEROX LIMITED-tlačiareň č.8	177	0
Volkswagen FS-VW Tiguan (BA-182ZU)	0	4 789
Volkswagen FS-VW Golf Var3 (BA-760AE)	0	563
Salesianer Miettex s.r.o. - uterákové roľky	5 169	0
Salesianer Miettex s.r.o. - rohože	1 518	0
Messer Tatragas s.r.o. - oceľové fľaše	4 458	0
Spolu	37 857	32 231

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 podmienené záväzky a aktíva, okrem zmluvne dohodnutých hodnôt pohľadávok, z ktorých úhrady plynúce na bežné účty v bankách musia v danom mesiaci prevyšovať čerpania jednotlivých rámcov povolených prečerpaní vo VUB respektíve v Citibanke.

Spoločnosť neposkytla záruky. Spoločnosť nevedie súdne spory.

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Hotové výrobky		Tovary		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Európska únia	43 006 066	38 927 618	186 028	661 724	18 544	45 289
Tretie krajiny (mimo EÚ)	199 021	960 582	1 254 810	1 166 470	10 344	28 814
Slovenská republika	1 867 404	1 585 473	0	0	3 752	6 214
Spolu	45 072 491	41 473 673	1 440 838	1 828 194	32 640	80 317

Prevažná časť výnosov Spoločnosti za rok 2016 je sústredená na piatich hlavných zákazníkov v automobilovom odvetví t.j. PEUGEOT CITROEN, FORD, RENAULT, DACIA a PLASTIC OMNIUM (pôvodne INERGY) v rámci Európskej únie.

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je -35 642 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek, zníženie predstavuje 35 643 EUR. Pohyby znázorňuje nasledujúca tabuľka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	114 006	58 561	18 977	55 445	39 584
Výrobky	941 445	1 032 533	1 573 110	-91 088	-540 577
Zvieraťalá					
Spolu	1 055 451	1 091 094	1 592 087	-35 643	-500 993
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		43 570
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-35 643	-544 563

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	305 518	58 416
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	-11 078	22 773
Tržby z CPT fakturácia	-11 500	14 287
Ostatné výnosy	422	8 485
Finančné výnosy, z toho:	1 813	19 642
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 799</i>	<i>19 611</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	26
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>14</i>	<i>31</i>
Výnosové úroky	14	31

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	45 072 490	41 473 673
Tržby z predaja služieb	32 639	80 317
Tržby za tovar	1 440 838	1 828 194
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	46 545 967	43 382 184

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 298 599	3 573 851
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	35 700	28 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
iné uisťovacie auditorské služby	12 000	12 000
súvisiace auditorské služby	2 900	3 500
daňové poradenstvo	8 800	900
ostatné neauditorské služby	0	0
Opravy a udržiavanie	102 460	88 511
Cestovné	44 985	39 904
Reprezentačné	14 272	16 126
Služby v rámci skupiny	1 367 235	1 280 529
Poskytnutí zamestnanci	504 912	729 301
Nájom priestorov	66 415	64 526
Doprava-vývoz výrobkov	152 603	205 980
Skladovanie-expedícia z Vítry	14 232	17 113
Zákazník-nekvalita	16 220	48 533
Dovoz plastových boxov	41 166	59 030
Operatívny lízing	37 857	32 231
Školenie zamestnancov	50 157	19 602
Kontrola holových výrobkov	8 384	19 078
služby SAP	116 454	44 275
Náklady na vývoj	404 634	516 940
Ostatné	320 913	363 772
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	279 428	280 729
Náklady CPT amortizácia	0	0
Náklady CPT	0	95 118
Poistenie NAS	273 840	181 623
Ostatné náklady	5 588	3 988
Finančné náklady, z toho:	133 640	142 361
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>78 600</i>	<i>89 130</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-4	-33
<i>Kurzové straty</i>	<i>78 604</i>	<i>89 163</i>
Úroky k pôžičke	33 144	30 770
Poistenie zamestnancov	2 212	1 973
ostatné finančné náklady	19 684	20 488

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	9 214	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 337 905	x	x	3 257 323	x	x
teoretická daň	x	954 339	22	x	716 611	22
Daňovo neuznané náklady	566 223	124 569	22	574 401	126 368	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-513 149	-112 893	22	-678 446	-149 258	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Zmena sadzby dane	0	0	22	0	0	22
Iné	0	0	22	0	0	22
Spolu	4 390 979	966 015	22	3 153 278	693 721	22
Splätaná daň z príjmov	x	966 015	22	x	693 721	22
Zrážková daň	x	3	22	x	6	22
Odložená daň z príjmov	x	29 001	21	x	30 681	22
Celková daň z príjmov	x	995 019	22	x	724 408	22

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

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

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu žiadne pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa materiál	15 640 856	12 202 213
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa služby	955 595	877 307
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa tovar CPT	178 418	251 650
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	2=predaj materiál	262 856	626 807
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	2=predaj CPT	22 918	218 960
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	3=predaj služba	1 138	3 150
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa materiál	197	0
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa služby	36 121	32 081
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	2=predaj CPT	65 647	4 532
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	2=predaj materiál	3 636	1 259
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	1=kúpa materiál	416	0
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	1=kúpa služby	0	59 244
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	2=predaj materiál	1 974	965
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	2=predaj CPT	358 762	138 806
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	3=predaj služba	2 352	3 022
Nobel Automotive UK, Birmingham, Anglicko	1=kúpa služby	292 532	130 538
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa materiál	616 612	333 906
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa služby	166 699	109 839
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa tovar CPT	0	253
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	2=predaj materiál	7 440	12 312
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	2=predaj tooling	95 040	456 473
Nobel Teknik, Bursa Turecko	2=predaj materiál	0	5 502
Nobel Automotive Korea, Incheon, Južná Kórea	1=kúpa materiál	0	667
Nobel Automotive Korea, Incheon, Južná Kórea	2=predaj materiál	1 675	1 564
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	2=predaj materiál	1 321 850	1 167 409
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	2=predaj CPT	13 593	414 364
OR-METAL A.S., Karacabey, Turecko	1=kúpa materiál	40 113	0
OR-METAL A.S., Karacabey, Turecko	1=kúpa tovar CPT	36 000	0
Nobel Rocket Co, Ltd., Fuzhou, Čína	2=predaj materiál	1 025	225
Nobel Automotive India	2=predaj materiál	80	68
Nobel Automotive India	2=predaj CPT	0	43 939
Nobel Automotive India	1=kúpa služby	7 038	5 153
Orhan Franca SAS, Poissy, Francúzsko	1=kúpa služby	3 018	13 586
Orhan Holding A.S., Bursa, Turecko	1=kúpa služby	419 408	198 939
Orhan Holding A.S., Bursa, Turecko	1=kúpa majetok	244 160	200 104
Orhan North America Inc, Troy, USA	1=kúpa služby	3 344	0
Nobel Automotive Mexico LLC	2=predaj materiál	119	0
Nobel Automotive Mexico LLC	2=predaj CPT	23 096	0
Orhan International B.V., Amsterdam, Holansko	1=kúpa služby	0	23 975

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 326 031				3 326 031
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	234 694			97 909	332 603
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 532 915	3 342 886	-2 435 006	-97 909	3 342 886
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 326 031				3 326 031
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	162 029			72 665	234 694
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 453 297	2 532 915	-1 380 632	-72 665	2 532 915
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 10. októbra 2016 a 30. septembra 2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 a 2014.

Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 10. októbra 2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 a to nasledovne: na tvorbu rezervného fondu vo výške 97 909,36 EUR, na tvorbu sociálneho fondu vo výške 50 000,00 EUR a vyplatenie 1. spoločníkov - Orhan International B.V. vo výške 2 361 155,44 EUR a vyplatenie 2. spoločníkov - ORHAN Cooperatief U.A. vo výške 23 850,06 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne: na tvorbu rezervného fondu vo výške 0,00 EUR, na tvorbu sociálneho fondu vo výške 190 000,00 EUR a vyplatenie 1. spoločníkov - Orhan International B.V. vo výške 3 121 357,25 EUR a vyplatenie 2. spoločníkov - ORHAN Cooperatief U.A. vo výške 31 528,86 EUR.

21. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 337 905	3 257 323
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	709 701	1 191 514
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	628 409	671 615
A.1.2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		119 401
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-51 356	-210 013
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	99 519	579 774
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	33 144	30 770
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-14	-31
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1	-2
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	484 610	-1 426 223
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	714 982	-3 286 312
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	620 290	1 771 109
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	-850 662	88 980
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	5 532 215	3 022 614
A.3	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	14	31
A.4	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-33 144	-30 770
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-1 998 453	-1 596 298
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 500 632	1 395 577
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 060 217	-593 699
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 440 416	801 878
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-138 810	-165 555
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-466 358	-373 877
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-606 168	-539 432

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C 1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1. až C 1.8.)		
C 1.1	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C 1.2	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C 1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C 1.4	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C 1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C 1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C 1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C 1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C 2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-540 019	-459 981
C 2.1	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C 2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C 2.3	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C 2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C 2.5	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		540 019
C 2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-540 019	-1 000 000
C 2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kupe prenajatej veci (-)		
C 2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C 2.9	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C 2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C 3	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C 4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C 5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C 6	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C 7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C 8	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C 9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-540 019	-459 981
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 295 229	-197 535
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	112 985	310 520
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 408 214	112 985
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 (+/-)	1 408 214	112 985