

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, Nábřeží 625/12, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 902 264.

V roku 2017 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 strojárskú výrobu
3. výskum a technický rozvoj pre strojárskú 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	366 (387)	338 (373)
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	382 (402)	352 (360)
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	3 282 770 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 2017:

Konatelia	
Konateľ	Halil 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 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. novembra 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 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) neprevýši 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	rovnoméme
Softvér	4, 5	20, 25	rovnoméme
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) neprevýši 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 (clo, prepravné, poistné, 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 nevykázateľnosti 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) Záväzky

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 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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audity, odmeny, nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, reklamácie, CPT amortizáciu, nevyfakturované dodávky - služby INTRASTAT, povinný podiel za nezamestnávanie ZŤP, poistenie majetku, cestovné náhrady zamestnanca počas pracovnej cesty, externe triedenie, prenájom obalov. 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 lízingovej 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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	698 568	0	0	0	0	0	698 568
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	698 568	0	0	0	0	0	698 568
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	315 433	0	0	0	0	0	315 433
Prírastky		98 148						98 148
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	413 581	0	0	0	0	0	413 581
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	383 135	0	0	0	0	0	383 135
Stav na konci účtovného obdobia	0	284 987	0	0	0	0	0	284 987

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
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	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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	275 065	2 710 901	7 088 454	0	0	0	363 935	0	10 438 355
Prírastky		135 402	145 129				120 317		400 848
Úbytky			36 010						36 010
Presuny		0	267 164				-267 164		0
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	2 846 303	7 464 737	0	0	0	217 088	0	10 803 193
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 404 199	6 238 209	0	0	0	0	0	7 642 408
Prírastky		146 218	358 319						504 537
Úbytky			36 010						36 010
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 550 417	6 560 518	0	0	0	0	0	8 110 935
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	1 306 702	850 245	0	0	0	363 935	0	2 795 947
Stav na konci účtovného obdobia	275 065	1 295 886	904 219	0	0	0	217 088	0	2 692 258

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté 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	5 872 550	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	6 238 209	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	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 (nehnutelný a hnutelný majetok na poistnú sumu celkom 12 178 928 EUR, a zásoby na sumu 2 729 096 EUR). Ďalej poistenie zahŕňa poistenie prerušenia prevádzky na poistnú sumu 10 525 307 EUR. Spoločnosť má taktiež uzavreté poistenie zodpovednosti 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 2017 obrátku viac ako 190 dní. Kritérium pre tvorbu opravnej položky k hotovým výrobkom: buď sa tieto hotové výrobky v roku 2017 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 opodstat-	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	205 554	167 519	-205 554	0	167 519
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	55 959	13 190	-55 959	0	13 190
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	261 513	180 709	-261 513	0	180 709

6. POHLADÁVKY

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	2 102	2 586	-2 102	0	2 586
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	2 102	2 586	-2 102	0	2 586

K neuhradeným pohľadávkam, ktoré boli po lehote splatnosti viac ako 180 dní boli v roku 2017 vytvorené opravné položky celkom v sume 2 586 EUR. K 31. decembru 2016 bola vytvorená opravná položka na konkrétne transakcie v sume 2 102 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. decembru 2017 boli celkom v sume 2 906 786 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	273 469	0	273 469
Dlhodobé pohľadávky spolu	273 469	0	273 469
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 146 673	1 422 829	8 569 502
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	954 227	1 952 559	2 906 786
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	171 858		171 858
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 272 758	3 375 388	11 648 146

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 108	3 895
Citibank Europe Plc, Bratislava, Slovensko	954 187	128 014
VUB, a.s. pobočka Dolný Kubín, Slovensko	135 916	1 091 894
DHB Bank, Rotterdam, Holandsko	236 133	184 411
Spolu	1 329 344	1 408 214

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 2017 Spoločnosť nečerpała z tohto rámca. Zároveň mala Spoločnosť schválený rámec povoleného prečerpania aj v Citibank Europe Plc, Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať prostriedky do výšky 2 000 000 EUR. K 31. decembru 2017. Spoločnosť nečerpała 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:	400	2 103
Servisné IT služby	400	2 103
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	74 227	195 409
Záruky na vývoj	0	9 416
Poistenie	25 325	136 692
Servisné IT služby	2 396	1 167
Recertifikačné audity	1 012	2 640
CPT fakturácia Maroko	45 494	45 494

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 342 886
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do sociálneho fondu	70 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 272 886
Spolu	3 342 886

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 401	0	0	0	119 401
Odchodné	119 401	0	0	0	119 401
Krátkodobé rezervy, z toho:	386 180	959 466	-386 180	0	959 466
Účtovný a daňový audit	21 000	19 750	-21 000	0	19 750
Nevyčerpaná dovolenka	176 295	294 708	-176 295	0	294 708
Odmeny zamestnancov	81 388	80 166	-81 388	0	80 166
Reklamácie	35 000	35 000	-35 000	0	35 000
CPT Amortizácia	0	510 000	0	0	510 000
Ostatné	72 497	19 842	-72 497	0	19 842

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
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

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2018 a dlhodobé rezervy na odchodné v rokoch 2019 a neskôr.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	101 769	56 356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	101 769	56 356
Krátkodobé záväzky spolu	13 717 801	10 856 590
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 599 792	9 939 970
Záväzky po lehote splatnosti	118 009	916 620

Záväzky voči spriazneným osobám k 31. decembru 2017 boli celkom v sume 4 153 100 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:	388 130	391 204
odpočítateľné	-2 154 172	-2 115 967
zdaniteľné	2 542 302	2 507 171
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	914 101	542 848
odpočítateľné	914 101	542 848
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	273 469	196 151
Uplatnená daňová pohľadávka	273 469	196 151
Zaučtovaná ako náklad	-77 318	29 001
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 77 318 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	56 356	23 721
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	64 707	56 812
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	70 000	50 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	134 707	106 812
Čerpanie sociálneho fondu	-89 294	-74 177
Konečný zostatok sociálneho fondu	101 769	56 356

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	0
Citibank Europe plc, Bratislava	EUR	-	-	0	0	0
Citibank Europe plc, Bratislava	EUR	1,550%	Máj. 2017	0	0	1 000 000

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2017	0	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:	119 700	253 665
CPT fakturácia	119 700	253 665

16. LÍZING

Informácie o majetku prenájomom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Jungheinrich-vysokozdvíhací vozík č.5	5 885	5 763
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík č.6	1 788	1 788
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík č.7	6 816	6 816
Toyota Handling-vysokozdvíhací vozík č.8	8 796	8 796
XEROX LIMITED-tlačiareň č.3	362	615
XEROX LIMITED-tlačiareň č.4	349	558
XEROX LIMITED-tlačiareň č.5	310	310
XEROX LIMITED-tlačiareň č.6	1 126	1 126
XEROX LIMITED-tlačiareň č.7	763	763
XEROX LIMITED-tlačiareň č.8	94	177
XEROX LIMITED-tlačiareň č.9 Tool1	108	0
XEROX LIMITED-tlačiareň č.10 Tool2	586	0
XEROX LIMITED-tlačiareň č.11 Výroba	108	0
XEROX LIMITED-tlačiareň č.12 Glob	586	0
XEROX LIMITED-tlačiareň č.13 Fin	948	0
Salesianer Miettex s.r.o. - uterákové rolky výroba	5 385	5 169
Salesianer Miettex s.r.o. - uterákové rolky Tool	587	0
Salesianer Miettex s.r.o. - rohože	1 560	1 518
Messer Tatragas s.r.o. - oceľové fľaše	4 313	4 458
Spolu	40 470	37 857

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 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 a materiály		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Európska únia	45 255 082	43 006 066	18 722	186 028	494 019	18 544
Tretie krajiny (mimo EÚ)	341 589	199 021	1 444 162	1 254 810	34 681	10 344
Slovenská republika	1 651 510	1 867 404	841	0	5 855	3 752
Spolu	47 248 181	45 072 491	1 463 725	1 440 838	534 555	32 640

Prevažná časť výnosov Spoločnosti za rok 2017 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 vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 969 510 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek, zvýšenie predstavuje 969 510 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	26 969	114 006	58 561	-87 038	55 445
Výrobky	1 997 992	941 445	1 032 533	1 056 547	-91 088
Zvieratá					
Spolu	2 024 961	1 055 451	1 091 094	969 510	-35 643
Manká a škody	x	x	x		
Reprezenčné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	969 510	-35 643

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:	123 871	305 518
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 063 227	-11 078
Tržby z CPT fakturácia	133 965	-11 500
Tržby z predaja materiálu	926 450	0
Ostatné výnosy	2 812	422
Finančné výnosy, z toho:	363	1 813
Kurzové zisky, z toho:	363	1 799
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	363	4
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	14
Výnosové úroky	0	14

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	47 248 181	45 072 490
Tržby z predaja služieb	534 555	32 639
Tržby za tovar	537 275	1 440 838
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	48 320 011	46 545 967

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 600 916	3 298 599
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	33 550	35 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 500	12 000
iné uisťovacie auditorské služby	11 500	12 000
súvisiace auditorské služby	2 300	2 900
daňové poradenstvo	8 250	8 800
ostatné neauditorské služby	0	0
Opravy a udržiavanie	110 788	102 460
Cestovné	66 420	44 985
Reprezentačné	16 285	14 272
Služby v rámci skupiny	1 821 267	1 367 235
Poskytnutí zamestnanci	291 999	504 912
Nájom priestorov	79 179	66 415
Doprava-vývoz výrobkov	175 091	152 603
Skladovanie-expedícia z Vitry	21 462	14 232
Zákazník-nekvalita	5 905	16 220
Dovoz plastových boxov	43 690	41 166
Operatívny lízing	40 684	37 857
Školenie zamestnancov	42 290	50 157
Kontrola hotových výrobkov	2 893	8 384
služby SAP	189 056	116 454
Náklady na vývoj	114 100	404 634
Ostatné	546 257	320 913
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	174 640	279 428
Poistenie NAS	172 987	273 840
Ostatné náklady	1 653	5 588
Finančné náklady, z toho:	134 979	133 640
Kurzové straty, z toho:	103 804	78 600
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	63	-4
Kurzové straty	103 741	78 604
Úroky k pôžičke	7 905	33 144
Poistenie zamestnancov	2 780	2 212
ostatné finančné náklady	20 490	19 884

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	0	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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 923 644	x	x	4 337 905	x	x
teoretická daň	x	823 965	21	x	954 339	22
Daňovo neuznané náklady	982 877	206 404	21	568 223	124 569	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-492 172	-103 356	21	-513 149	-112 893	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21	0	0	22
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	22
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	22
Iné	0	0	21	0	0	22
Spolu	4 414 349	927 013	21	4 390 979	966 015	22
Splätná daň z príjmov	x	927 013	21	x	966 015	22
Zrážková daň	x	0	21	x	3	22
Odložená daň z príjmov	x	-77 318	21	x	29 001	21
Celková daň z príjmov	x	849 695	21	x	995 019	22

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

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

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa materiál	16 089 894	15 640 856
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa služby	841 586	955 595
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	1=kúpa tovar CPT	238 660	178 418
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	2=predaj materiál	111 015	262 856
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	2=predaj CPT	13 225	22 918
Nobel Plastiques SAS, Vitry, Francúzsko	3=predaj služba	30 808	1 138
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa materiál	141	197
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa služby	-393	36 121
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	1=kúpa tovar CPT	2 900	0
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	2=predaj CPT	17 246	65 647
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	2=predaj materiál	3 522	3 636
Nobel Plastiques Iberica SA, Barcelona, Španielsko	3=predaj služba	950	0
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	1=kúpa materiál	1 338	416
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	1=kúpa služby	0	0
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	2=predaj materiál	2 065	1 974
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	2=predaj CPT	505 363	358 762
Nobel Automotive Romania SRL, Campulung, Rumunsko	3=predaj služba	27 264	2 352
Nobel Automotive UK, Birmingham, Anglicko	1=kúpa služby	0	292 532
Nobel Automotive UK, Birmingham, Anglicko	3=predaj služba	2 315	0
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa materiál	305 183	616 612
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa služby	42 772	166 699
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	1=kúpa tovar CPT	0	0
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	2=predaj materiál	2 130	7 440
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	3=predaj služba	3 609	0
Oran Otomotiv A.S., Gemlik-Bursa, Turecko	2=predaj tooling	65 565	95 040
ORAU Otomotiv R&D Bursa	3=predaj služba	22 783	0
ORAU Otomotiv Karabey	1=kúpa materiál	28 726	0
Nobel Automotive Korea, Incheon, Južná Kórea	1=kúpa materiál	9 123	0
Nobel Automotive Korea, Incheon, Južná Kórea	2=predaj materiál	670	1 675
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	2=predaj materiál	1 442 776	1 321 850
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	3=predaj služba	3 114	0
Nobel Avtomotiv Rusya, Togliaty, Rusko	2=predaj CPT	78 043	13 593
OR-METAL A.S., Karabey, Turecko	1=kúpa materiál	0	40 113
OR-METAL A.S., Karabey, Turecko	1=kúpa tovar CPT	0	36 000
Nobel Rocket Co, Ltd., Fuzhou, Čína	2=predaj materiál	6 232	1 025
Nobel Rocket Co, Ltd., Fuzhou, Čína	2=predaj CPT	84 228	0
Nobel Automotive India	2=predaj materiál	0	80
Nobel Automotive India	3=predaj služba	180	0
Nobel Automotive India	2=predaj CPT	36 462	0
Nobel Automotive India	1=kúpa služby	0	7 038
Orhan France SAS, Poissy, Francúzsko	1=kúpa služby	1 632	3 018
Orhan Holding A.S., Bursa, Turecko	1=kúpa služby	511 248	419 408
Orhan Holding A.S., Bursa, Turecko	1=kúpa majetok	0	244 160
Orhan North America Inc, Troy, USA	1=kúpa služby	0	3 344
Nobel Automotive Mexico LLC	2=predaj materiál	0	119
Nobel Automotive Mexico LLC	2=predaj CPT	0	23 096
Orhan International B.V., Amsterdam, Holansko	1=kúpa služby	696 206	0
Orhan International B.V., Amsterdam, Holansko	3=predaj služba	201 869	0

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	332 603				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	3 342 886	3 073 948	-3 342 886	0	3 073 948
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	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	-2 532 915	0	3 342 886
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 24. novembra 2017 a 10. októbra 2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 24. novembra 2017 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a to nasledovne: na tvorbu sociálneho fondu vo výške 70 000.00 EUR a vyplatenie 1. spoločníkovi - Orhan International B.V. vo výške 3 240 157,25 EUR a vyplatenie 2. spoločníkovi - ORHAN Cooperatief U.A. vo výške 32 728,86 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne: na tvorbu rezervného fondu vo výške 0.00 EUR, na tvorbu sociálneho fondu vo výške 190 000.00 EUR a vyplatenie 1. spoločníkovi - Orhan International B.V. vo výške 2 855 108.89 EUR a vyplatenie 2. spoločníkovi - ORHAN Cooperatief U.A. vo výške 28 839.48 EUR.

21. PREHĽAD 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 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2017
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 923 644	4 337 905
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	519 189	709 701
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	602 684	628 409
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 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-80 320	-51 356
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-11 080	99 519
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Uroky účtované do nákladov (+)	7 905	33 144
A.1.9.	Uroky účtované do výnosov (-)		-14
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
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	-1 918 553	484 610
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 337 268	714 982
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	416 776	620 290
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-998 061	-850 662
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.)	2 524 280	5 532 216
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		14
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-7 905	-33 144
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
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 516 375	3 500 632
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 194 399	-1 060 217
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.)	1 321 976	2 440 416
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-139 735	-138 810
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-261 111	-466 358
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.)	-400 846	-605 168

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjmy peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 000 000	-540 019
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 000 000	-540 019
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 000 000	-540 019
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-78 870	1 295 229
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 408 214	112 985
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 329 344	1 408 214
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 (+/-)	1 329 344	1 408 214