

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Spoločnosť Audia Plastics, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola do obchodného registra zapísaná 8. novembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 48847/B). V decembri 2010 došlo k zmene obchodného mena z Washington Penn Plastics, EU, s.r.o. na Audia Plastics, s.r.o. Sídlo spoločnosti bolo 7. marca 2012 premiestnené na Voderady 426, 919 42 Voderady.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výskum a vývoj v oblasti prírodných vied – polymérov, ich zložiek a ďalších prísad a farbív pre polyméry
- výroba polymérov, ich zložiek, prísad a farbív pre polyméry
- reklamná činnosť v oblasti polymérov, ich zložiek, prísad a farbív pre polyméry
- predaj polymérov, ich zložiek, prísad a farbív pre polyméry
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť

3. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	103	93
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	108	97
z toho: vedúci zamestnanci	2	2

4. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

6. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12. decembra 2017.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Audia Plastics Holdings, Inc. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny Audia Plastics zostavuje spoločnosť Audia Plastics Holdings, Inc., 450 Racetrack Road, P.O.Box 236, Washington, Pennsylvania 15301-6183 USA.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Nepretržité pokračovanie v činnosti závisí od pokračujúcej finančnej podpory materskej spoločnosti a spoločností v skupine Washington Penn Plastics a od naplnenia finančných plánov spoločnosti.

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

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	30	3,33
Stroje a zariadenia	4 – 12	25 – 8,33
Dopravné prostriedky	4	25

Spoločnosť k súvahovému dňu posúdila existenciu indikátorov zníženia hodnoty dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a vypracovala odhad jeho návratnej hodnoty na základe odhadovaných budúcich peňažných tokov diskontovaných na súčasnú hodnotu. Na základe tejto analýzy nebolo identifikované žiadne zníženie hodnoty dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Audia Plastics, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****(d) Zásoby**

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Ak obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob sú vyššie ako 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 znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

(e) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania, pričom táto tvorba sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku (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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

(i) Záväzky

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

Audia Plastics, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****(j) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474– Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(k) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(l) Výnosy

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a tovarov. Výnosy sú účtované v okamihu prechodu vlastníckych práv k hotovým výrobkom a tovaru na zákazníkov.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniťel'né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2017	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Oprávky								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2017	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	3 498 682	9 463 096	16 919 051	-	-	-	98 236	-	29 979 065
Prírastky	-	-	352 689	-	-	-	306 614	-	659 303
Prírastky zo zlúčenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	3 498 682	9 463 096	17 271 740	-	-	-	404 850	-	30 638 368
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	1 995 305	6 299 087	-	-	-	-	-	8 294 393
Prírastky	-	314 784	1 573 607	-	-	-	-	-	1 888 391
Prírastky zo zlúčenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	2 310 089	7 872 694	-	-	-	-	-	10 182 783
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	3 498 682	7 467 791	10 619 964	-	-	-	98 236	-	21 684 673
K 31. decembru 2017	3 498 682	7 153 007	9 399 046	-	-	-	404 850	-	20 455 585

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2016	3 481 376	9 463 096	16 325 626	-	-	-	51 181	-	29 321 279
Prírastky	17 306		593 425	-	-	-	47 055	-	657 786
Prírastky zo zlúčenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	3 498 682	9 463 096	16 919 051	-	-	-	98 236	-	29 979 065
Oprávky									
K 1. januáru 2016	-	1 680 983	4 755 343	-	-	-	-	-	6 436 326
Prírastky	-	314 322	1 543 744	-	-	-	-	-	1 858 066
Prírastky zo zlúčenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 995 305	6 299 087	-	-	-	-	-	8 294 393
Opravná položka									
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2016	3 481 376	7 782 113	11 570 282	-	-	-	51 181	-	22 884 952
K 31. decembru 2016	3 498 682	7 467 791	10 619 964	-	-	-	98 236	-	21 684 673

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

2. Dlhodobý finančný majetok2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2017

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie												
K 1. januáru 2017	88 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 632
Prírastky	12 226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 226
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	100 858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 858
Opravná položka												
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januáru 2017	88 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 632
K 31. decembru 2017	100 858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 858

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 43 815 910	DIČ: 2022489909
------------------------------	------------------------	------------------------

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	11 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 461
Prírastky	77 171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 171
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	88 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 632
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	11 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 461
K 31. decembru 2016	88 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88 632

<i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</i>	<i>Podiel na ZI %</i>	<i>Hlasovacie práva %</i>	<i>Hodnota vlastného imania</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku</i>
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách					
<i>Audia Plastics Italy</i>	100	100	10 353	5 573	15 926
<i>Audia Plastics Germany</i>	100	100	25 000	59 932	84 932
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách					-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					-
Spolu					100 858

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2017</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2017</i>
Materiál	60 050		46 137		13 913
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	113 025		38 589		74 436
Zvieratá					
Tovar	11 497		9 844		1 653
Poskytnuté preddavky					
Spolu	184 572		94 570		90 002

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 277 726	630 786	4 908 512
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	346 662		346 662
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	678 828		678 828
Iné pohľadávky	143 506		143 506
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 446 722	630 786	6 077 508

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 999 395	658 910	3 658 305
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	2 456 127	-	2 456 127
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	417 538	-	417 538
Iné pohľadávky	258 097	-	258 097
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 131 157	658 910	6 790 067

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je od 30 do 60 dní.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	8 116	16 210
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 412 099	2 421 208
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	2 420 215	2 437 418

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	-	-
z toho:		
údržba telefónneho systému	-	-
nájomné vrátane poplatkov	-	-
poistné	-	-
telefónne poplatky	-	-
bankové poplatky	-	-
ostatné	-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	-	-

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie celkom 226 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovná strata	3 227 697
Vysporiadanie účtovnej straty	2017
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3 227 697
Iné	
Spolu	3 227 697

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní straty za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod účtovnej straty na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2017

Položka	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	119 407	23 494	-	-	142 901
z toho:			-	-	
mzdy za dovolenku vrátane					
sociálneho zabezpečenia	119 407	23 494			142 901
manažérske služby	-	-	-	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových		-	-	-	-
vôd, telefón, voda, ostatný					
materiál)	-				
rabaty od dodávateľov	-	-	-	-	-
právne poradenstvo	-	-	-	-	-
služby audítora	-	-	-	-	-
rezerva na zostavenie daňového		-	-	-	-
priznania	-				
daňová licencia	-	-	-	-	-
refakturácia nákladov z Audia		-	-	-	-
Plastics IT	-				
daňové priznanie DzP Belgicko	-	-	-	-	-
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	2 681 762	1 002 390	2 693 919	-	990 232
z toho:			-	-	-
úrok z úveru	-	-	-	-	-
manažérske služby	-	-	-	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových					
vôd, telefón, voda, ostatný					
materiál)	191 886	223 497	191 886		223 497
právne poradenstvo	2 834	8 500	2 834	-	8 500
rezerva na daňové poradenstvo	-	-	-	-	-
služby audítora	12 974	26 700	25 132	-	14 542
rezerva na zostavenie daňového					
priznania	5 400	5 400	5 400		5 400
daňová licencia	2 880	2 880	2 880	-	2 880
refakturácia nákladov z Audia					
Plastics Germany	1 527 203	182 695	1 527 203		182 695
refakturácia nákladov z Audia					
Plastics Italy	419 109	33 420	419 109		33 420
refakturácia nákladov z UCC US	221 577	54 629	221 577	-	54 629
refakturácia nákladov z WPP US	-	251 900	-	-	251 900
daňové priznanie DzP Belgicko	4 110	-	4 110	-	-
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
daň z motor. vozidiel 2015	700	500	700	-	500
ZŤP príspevok	-	-	-	-	-
rabaty pre zákazníkov	31 794	66 368	31 794	-	66 368
služby vyslaného zamestnanca	-	-	-	-	-
rezerva na presónálne poradenstvo	-	2 000	-	-	2 000
ročné zamestnanecké prémie	-	-	-	-	-
nepredložené cestovné výdavky	261 294	143 901	261 294	-	143 901

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roku 2018.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	141 165	-	21 758	-	119 407
z toho:					
mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	141 165	-	21 758	-	119 407
manažérske služby	-	-	-	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	-	-	-	-	-
rabaty od dodávateľov	-	-	-	-	-
právne poradenstvo	-	-	-	-	-
služby audítora	-	-	-	-	-
rezerva na zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
daňová licencia	-	-	-	-	-
refakturácia nákladov z Audia Plastics IT	-	-	-	-	-
daňové priznanie DzP Belgicko	-	-	-	-	-
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	1 266 658	2 691 787	1 276 684	-	2 681 762
z toho:					
úrok z úveru	-	-	-	-	-
manažérske služby	-	-	-	-	-
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	80 221	191 886	80 221	-	191 886
právne poradenstvo	6 000	2 834	6 000	-	2 834
rezerva na daňové poradenstvo	4 700	-	4 700	-	-
služby audítora	20 004	23 000	30 030	-	12 974
rezerva na zostavenie daňového priznania	3 996	5 400	3 996	-	5 400
daňová licencia	2 880	2 880	2 880	-	2 880
refakturácia nákladov z Audia Plastics Germany	489 146	1 527 203	489 146	-	1 527 203
refakturácia nákladov z Audia Plastics Italy	382 824	419 109	382 824	-	419 109
refakturácia nákladov z UCC US	-	221 577	-	-	221 577
daňové priznanie DzP Belgicko	3 431	4 110	3 431	-	4 110
zamestnanecké benefity - poistenie	-	-	-	-	-
daň z motor. vozidiel 2015	500	700	500	-	700
ZŤP príspevok	-	-	-	-	-
rabaty pre zákazníkov	27 329	31 794	27 329	-	31 794
služby vyslaného zamestnanca	-	-	-	-	-
rezerva na zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
ročné zamestnanecké prémie	-	-	-	-	-
nepredložené cestovné výdavky	245 627	261 294	245 627	-	261 294

3. Záväzky

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

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	20 883 149	20 883 149
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	66 117	29 019
Spolu dlhodobé záväzky	20 949 266	20 912 168
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	3 762 228	4 010 472
Záväzky po lehote splatnosti	143 026	21 028
Spolu krátkodobé záväzky	3 905 254	4 031 500

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	1 607
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 250	11 718
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	13 250	11 718
Čerpanie sociálneho fondu	9 835	13 325
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 415	-

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

4. **Pôžičky a krátkodobé bankové úvery**

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky:	EUR	Euro Libor + 1.75	na vyžiadanie	20 883 149	20 883 149
Dlhodobé pôžičky spolu				20 883 149	20 883 149

Spoločnosť k dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka eviduje dlhodobý záväzok voči svojmu jedinému spoločníkovi, ktorý je splatný na vyžiadanie. Na základe potvrdenia veriteľ nebude vyžadovať splatenie v najbližšom roku. Taktiež eviduje záväzok voči banke z titulu používania kreditných kariet. Závazky z kreditných kariet sú splatné do konca nasledujúceho mesiaca po mesiaci, v ktorom boli čerpané.

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)	K 31. decembru 2016 (v príslušnej mene)
Krátkodobé bankové úvery	EUR		31.12.2017	39 500	57 723
Krátkodobé úvery spolu				39 500	57 723

V. **VÝNOSY**

1. **Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb / Čistý obrat

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Farebné koncentráty	986 078	935 410	3 323 803	2 908 846	170 236	229 301	4 480 116	4 073 557
Polypropylén	3 887 038	2 761 610	19 853 636	14 624 636	4 941 098	4 740 009	28 681 771	22 124 239
Upravený polypropylén	2 374 464	4 039 762	3 704 038	9 701 913	3 207	-	6 081 710	13 741 675
Refaktúracia nákladov	1 058	125	-	-	-	-	1 058	125
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	7 248 637	7 736 907	26 881 477	27 235 395	5 114 541	4 969 310	39 244 655	39 941 612

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2017		2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	1. 1. 2016	2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	129 575	46 289	30 827	83 286	15 462
Výrobky	1 634 888	1 790 116	1 617 782	(155 228)	172 334
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	1 764 463	1 836 405	1 648 609	(71 942)	187 796
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Opravná položka				-	-
Iné				-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-	

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

Položka	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	175 957	138 496
tržby z predaja DHM	-	-
výnosy z refakturácie - dane z príjmov vyslaných zamestnancov	-	-
výnosy z refakturácie - leasing	-	-
výnosy z refakturácie - telefón	-	-
výnosy z refakturácie - nájom	-	-
výnosy z refakturácie - prijatá platba od poisťovne za nevymožiteľnú pohľadávku	83 131	-
výnosy z refakturácie - Washington Penn Plastics Co., Inc.	26 224	-
výnosy z refakturácie - Uniform Color Company	35 313	-
výnosy z refakturácie - AP Italy	1 479	1 987
výnosy z fakturácie - AP Germany	10 747	49 185
výnosy z fakturácie - K-show	-	75 543
Iné	19 063	11 782
Finančné výnosy z toho:	1 788 087	1 910 469
kurzové zisky z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
úroky	1 788 087	1 910 469
ostatné finančné výnosy	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby ostatné náklady z hospodárskej činnosti finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby z toho:	5 386 092	4 625 012
Náklady voči audítorovi audítorskej spoločnosti z toho:	26 700	23 000
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	26 700	23 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:	5 359 392	4 602 012
telefón internet poštovné	83 222	90 563
daňové poradenstvo	20 600	49 541
právne poradenstvo	107 315	86 964
účtovné služby	38 286	33 519
personálne služby	189 169	79 335
prenájom auta (operatívny lízing)	210 702	189 868
náklady súvisiace s vyslanými zamestnancami	306 517	513 816
cestovné	436 756	217 719
nájomné	49 391	53 426
veltrhy	-	242 113
náklady na reprezentáciu	148 752	84 493
opravy a údržba	156 875	142 715
doprava	1 152 374	1 225 158
externé testovacie služby	31 664	154 887
ostatné podporné služby	374 659	59 929
náklady na vyslaných zamestnancov - refakturácia	2 053 110	1 377 966
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:	33 113 252	35 493 502
spotrebovaný materiál	23 667 493	18 106 624
náklady na obstaranie predaného tovaru	6 387 351	14 487 104
odpisy	1 888 391	1 858 066
spotreba energie	1 017 717	833 497
iné	152 300	208 211
Celková suma osobných nákladov	4 443 117	4 442 953
Mzdy	3 367 725	3 480 870
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	758 890	703 124
Zdravotné poistenie	255 559	176 813
Sociálne zabezpečenie	60 943	82 146
Finančné náklady z toho:	363 661	315 033
Kurzové straty z toho:	9 183	12 679
kurzové straty ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	11 314
ostatné významné položky finančných nákladov z toho:	354 478	302 354
nákladové úroky	343 362	293 431
bankové poplatky	11 116	8 923
poistenie	-	-
ostatné náklady na finančnú činnosť	-	-
iné	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Spoločnosť vykázala nulovú splatnú daň za rok 2017 v dôsledku pretrvávajúcich hospodárskych strát ktoré spoločnosť generuje v tejto svojej počiatočnej vývojovej fáze.

Spoločnosť sa rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke vzhľadom na nízku pravdepodobnosť uplatnenia tejto pohľadávky v budúcnosti.

	2017			2016		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	(2 248 087)			(3 033 636)		
<i>teoretická daň</i>		(472 098)	21		(667 400)	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	591 709	124 259	21	563 592	123 990	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(414)	(87)	21	(11 783)	(2 592)	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	347 926	-	-	540 818	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	2 880	-	-	2 880	-
Iné – zrážková daň	-	189 109	-	-	191 181	-
Spolu	-	191 989	-	-	194 061	-
Splatná daň z príjmov		191 989			194 061	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		191 989			194 061	

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2017 na podsúvahové účty.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári členovia predstavenstva sesterské spoločnosti a spoločnosti v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20% (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závázky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Uniform Color Company	nákup zásob		2 143	169 233	
Uniform Color Company	predaj služieb	26 597			35 313
Uniform Color Company	predaj zásob				390
Washington Penn Plastics Inc	nákup zásob			472	
Washington Penn Plastics Inc	predaj služieb	6 553			26 224
Washington Penn Plastics Inc	predaj zásob				1 736 665
Southern Polymer Inc	nákup zásob			271 617	
Southern Polymer Inc	predaj služieb				3 263
Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Audia Plastics Holdings Inc	prijatie pôžičky		20 883 149		
Audia Plastics Holdings Inc	platba úrokov			342 624	
Dcérska účtovná jednotka					
Audia Plastics Italy Srl	nákup služieb			346 411	
Audia Plastics Italy Srl	predaj služieb	503			1 479
Audia Plastics Germany GmbH	nákup služieb			1 675 468	
Audia Plastics Germany GmbH	predaj služieb	4 121			10 747
Audia Plastics Germany GmbH	poskytnutie financovania	30 000			
Ostatné spriaznené osoby					
Audia Plastics France SAS	nákup zásob			7 252	
Audia Plastics France SAS	predaj zásob	167			813
Audia Plastics France SAS	predaj služieb	91 884			91 884
Washington Plastics de MX	splátka zmenky	31 912 310			
Washington Plastics de MX	splátka úrokov				1 623 536
Washington Plastics de MX	predaj tovaru				1 134
Southern Polymer MX	splátka zmenky	3 296 954			
Southern Polymer MX	splátka úrokov				164 848

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závázky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Uniform Color Company	nákup zásob	-	6 893	74 811	-
Uniform Color Company	predaj služieb	29 920	-	-	38 310
Uniform Color Company	predaj zásob	143	-	-	100 537
Washington Penn Plastics Inc	nákup zásob	-	-	300 632	-
Washington Penn Plastics Inc	predaj služieb	-	-	-	34 165
Washington Penn Plastics Inc	predaj zásob	49 496	-	-	2 711 070
Southern Polymer Inc	nákup zásob	-	-	46 917	-
Southern Polymer Inc	predaj služieb	-	-	-	4 080
Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Audia Plastics Holdings Inc	prijatie pôžičky	-	20 883 149	-	-
Audia Plastics Holdings Inc	platba úrokov	-	-	293 431	-
Dcérska účtovná jednotka					
Audia Plastics Italy	predaj služieb	1 555	-	-	1 555
Audia Plastics Italy	poskytnutie financovania	300 000	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Audia Plastics France SAS	nákup zásob	-	-	425 394	-
Audia Plastics France SAS	predaj služieb	-	-	-	211 674
Audia Plastics Germany	poskytnutie financovania	650 000	-	-	-
Washington Plastics de MX	predaj tovaru	-	-	-	1 134
Washington Plastics de MX	splátka zmenky	34 912 380	-	-	-
Southern Polymer MX	splátka zmenky	3 296 954	-	-	-

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

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti okrem tých ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2017
Základné imanie	226 639	-	-	-	226 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	77 709 616	-	-	-	77 709 616
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(28 464 272)	-	-	(3 227 698)	(31 691 970)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(3 227 698)	(2 440 076)	-	3 227 698	(2 440 076)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	226 639	-	-	-	226 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	77 709 616	-	-	-	77 709 616
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	(23 675 833)	-	-	(4 788 439)	(28 464 272)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(4 788 439)	(3 227 698)	-	4 788 439	(3 227 698)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti ekvivalenty peňažných hotovostí peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2017	31.12.2016
Peniaze	211	857	2 538
Ceniny	213	7 259	13 672
Účty v bankách	221	2 412 099	2 421 208
Peniaze na ceste	261	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		2 420 215	2 437 418
Finančné účty spolu		2 420 215	2 437 418
Rozdiel			-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov