

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 16.06.2000. Dňa 25.07.2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 22169/B. Spoločnosť sídli v Lozorne, č. 994, 900 55, Slovenská republika, identifikačné číslo 35792850.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a odbyt plastových súčastí palivových systémov
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
4. reklamná a propagačná činnosť
5. meranie fyzikálnych veličín v rozsahu voľnej živnosti
6. výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
7. výskum a vývoj súčastí a komponentov cestných vozidiel

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	228	219
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	223	218
počet vedúcich zamestnancov	24	24

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 %		
INERGY AUTOMOTIVE SYSTEMS FRANCE SAS	14 603 997 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	14 603 997 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Plastic Omnium. Účtovná závierka spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Compagnie Plastic Omnium SA, 19 boulevard Jules Carteret, 69007 Lyon, Francúzsko. Táto konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Konateľ	
Konateľ:	Claude René Henri Clément
Prokúra	
Prokurista:	Pavol Šarkan
Prokurista:	Peter Leškovský

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 15.04.2017.

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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, 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 je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisovanie

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.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. 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 rokov	20%	lineárna
Softvér	3 - 5 rokov	20 % - 33,33 %	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	2 roky	50%	lineárna

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.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. 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 - s komponentným odpisovaním	40 rokov	2,50%	lineárna
Stavby - bez komponentného odpisovania	29 rokov	3,45%	lineárna
Stavby - ostatné	20 rokov	5%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia kapacitné	12 rokov	8,33%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia lisy	12 rokov	8,33%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia špec. a ost.	5 rokov	20%	lineárna
Ostatné stroje a zariadenia	7 rokov	14,28%	lineárna
Dopravné prostriedky	5 rokov	20%	lineárna
Mobilné haly	10 rokov	10%	lineárna

Automobily	5 rokov	20%	lineárna
Výpočtová technika	4 roky	25%	lineárna
Kancelárska technika	5 rokov	20%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 roky	50%	lineárna

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 hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.) sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. 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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba nie je predmetom činnosti spoločnosti.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj nie je predmetom činnosti spoločnosti.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) 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.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní, nerozdeleného zisku minulých rokov a neuhradenej straty minulých rokov.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

m) 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.

n) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom na finančný leasing.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné 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 odpočítat 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.

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť neúčtuje o dotáciách/investičných ponukách.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 170 107	1 535 624				11 564 323		32 270 054
Prírastky	2 018 146	42 208				3 997 454		6 057 808
Úbytky						290 510		290 510
Presuny	2 224 859					-2 224 859		0
Stav na konci účtovného obdobia	23 413 112	1 577 832	0	0	0	13 046 408	0	38 037 352
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 741 065	1 490 374						13 231 439
Prírastky	2 432 465	34 580						2 467 045
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	14 173 530	1 524 954	0	0	0	0	0	15 698 484
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								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	7 429 042	45 250	0	0	0	11 564 323	0	19 038 615
Stav na konci účtovného obdobia	9 239 582	52 878	0	0	0	13 046 408	0	22 338 868

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 170 107	1 499 118				4 498 997		25 168 222
Prírastky		7 668				7 094 164		7 101 832
Úbytky								0
Presuny		28 838				-28 838		0
Stav na konci účtovného obdobia	19 170 107	1 535 624	0	0	0	11 564 323	0	32 270 054
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 540 719	1 421 466						9 962 185
Prírastky	3 200 346	68 908						3 269 254
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	11 741 065	1 490 374	0	0	0	0	0	13 231 439
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								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	10 629 388	77 652	0	0	0	4 498 997	0	15 206 037
Stav na konci účtovného obdobia	7 429 042	45 250	0	0	0	11 564 323	0	19 038 615

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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 1 307 268 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 4 144 634 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 7 899 369 EUR.

V 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, tedaže budú v budúcnosti prinášať ekonomických úžitkov prostredníctvom realizácie produkcie spoločnosti.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	17 401 630	30 337 262				4 548 449		52 427 979
Prírastky		158 479	3 044 046				419 214		3 621 739
Úbytky			103 925						103 925
Presuny		306 532	4 184 692				-4 491 224		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	17 866 641	37 462 075	0	0	0	476 439	0	55 945 793
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 057 622	23 595 602						34 653 224
Prírastky		522 824	1 460 631						1 983 455
Úbytky			96 384						96 384
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 580 446	24 959 849	0	0	0	0	0	36 540 295
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									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	140 638	6 344 008	6 741 660	0	0	0	4 548 449	0	17 774 755
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	6 286 195	12 502 226	0	0	0	476 439	0	19 405 498

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	17 396 758	32 575 597				1 764 639		51 877 632
Prírastky		4 872	482 658				2 868 086		3 355 616
Úbytky			2 805 269						2 805 269
Presuny			84 276				-84 276		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	17 401 630	30 337 262	0	0	0	4 548 449	0	52 427 979
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 504 571	24 076 959						34 581 530
Prírastky		553 051	2 109 347						2 662 398
Úbytky			2 590 704						2 590 704
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 057 622	23 595 602	0	0	0	0	0	34 653 224
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									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	140 638	6 892 187	8 498 638	0	0	0	1 764 639	0	17 296 102
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	6 344 008	6 741 660	0	0	0	4 548 449	0	17 774 755

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

Spoločnosť je poistená v rámci skupinových programov skupiny PLASTIC OMNIUM prostredníctvom poisťovacieho makléra spoločnosti Union Industrielle so sídlom v Paríži, na nasledovné riziká:

- poistenie majetku a prerušenie prevádzky
- poistenie tovaru v rámci medzinárodnej prepravy
- všeobecná zodpovednosť za škody spôsobené činnosťou alebo vadným výrobkom
- zodpovednosť za škody na životnom prostredí
- poistenie zodpovednosti riadiacich pracovníkov (Directors and Officers Liability)
- asistenčné a cestovné poistenie

Spoločnosť má uzavreté poistenie zodpovednosti za škodu v spoločnosti Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. na poistnú sumu 5 000 000 EUR.

Majetok a riziko prerušenia prevádzky má spoločnosť poistená v rámci skupinového programu skupiny PLASTIC OMNIUM v poisťovni FM Insurance Company Limited.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neučtuje o dlhodobom finančnom majetku.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	179 664	11 697		-19 484	171 877
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	71 821	18 450	-1	-5 038	85 232
Výrobky	6 692			-3 770	2 922
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	258 177	30 147	-1	-28 292	260 031

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

7. POHLÁDÁVKY

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	45 000	19 000	-30 000		34 000
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	45 000	19 000	-30 000	0	34 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2016 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožitelnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2017 a 2016 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 9 288 EUR a 28 505 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	68 567		68 567
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	903 167		903 167
Dlhodobé pohľadávky spolu	971 734	0	971 734
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 146 985	2 447 168	15 594 153
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 033 792		2 033 792
Iné pohľadávky	409 455		409 455
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 590 232	2 447 168	18 037 400

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2017 hodnotu garančného

fondy vo výške 310 731 EUR.

K 31.12.2016 bola hodnota garančného fondu v čiastke 354 673 EUR.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 1 200 714 EUR.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 798	14 310
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14 843	16 325
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	23 641	30 635

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Komerční banka, a.s., Hodžovo nám. 1A, 811 06 Bratislava, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 5 miliónov EUR. K 31.12.2017 bol na účte zostatok 0 EUR. K 31.12.2016 bol vykázaný zostatok 0 EUR.

9. 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 183 011	8 659 543
Odborná literatúra	470	182
Poistenie	162 041	119 287
Tooling	9 714 480	7 565 758
Vývoj (development)	1 270 620	945 927
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	28 664	28 389
Ostatné služby	6 736	0
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3 754 388
Development	0	634 000
Tooling	0	2 828 700
Predaj odpadového materiálu	0	43 688
Refaktúracia - Vice President Quality	0	248 000

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neučtuje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 14 603 997 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 014 508
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	14 508
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	9 000 000
Iné	
Spolu	9 014 508

12. 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:	195 073	28 184	0	0	223 257
Odchodné	195 073	28 184	0	0	223 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 107 322	5 082 231	-3 527 993	-1 052 142	5 609 418
Preprava + sekvencia	79 989	42 634		-79 989	42 634
Náklady na vývoj	2 920 885	578 588	-2 719 006	-201 254	579 213
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania a ostatné finančné poradenstvo	19 245	30 970	-19 245	0	30 970
TSBM Royalties	0	110 960	0	0	110 960
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	188 643	229 389	-188 643		229 389
Cenové rozdiely	279 000	0	0	-279 000	0
Mzdové náklady na odmeny	20 000	50 000	-20 000		50 000
Warranty	90 000	0	0	-90 000	0
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	1 245 000	1 555 000	-500 000	-272 000	2 028 000
Odberateľský tooling	0	1 963 476	0	0	1 963 476
Ostatné	264 560	521 214	-81 099	-129 899	574 776

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 000	149 073	0	0	195 073
Odchodné	46 000	149 073	0	0	195 073
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 067 532	4 129 784	-922 991	-1 167 003	5 107 322
Preprava + sekvencia	99 989			-20 000	79 989
Náklady na vývoj	343 059	2 920 885	-342 885	-174	2 920 885
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania	0	19 245			19 245
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	148 702	188 643	-148 702		188 643
Cenové rozdiely	722 000		-95 000	-348 000	279 000
Mzdové náklady na odmeny	60 000	20 000	-17 000	-43 000	20 000
Warranty	100 000	90 000		-100 000	90 000
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	1 293 000	746 000	-188 000	-606 000	1 245 000
Ostatné	300 782	145 011	-131 404	-49 829	264 560

Rezervy na odchodné sa vytvárajú na budúce záväzky vyplývajúce z pracovných vzťahov k súčasným zamestnancom. Výpočet bol pripravený pracovníkmi spoločnosti, nie poisťovním matematikom. Vplyv časovej hodnoty peňazí je významný, preto výška rezerv sa stanovuje diskontovaním predpokladaných peňažných tokov použitím diskontovanej sadzby, ktorá vyjadruje aktuálnu trhovú časovú hodnotu peňazí.

Predpokladaný dátum použitia krátkodobých rezerv je do 31.12.2018.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	42 563	27 585
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	42 563	27 585
Krátkodobé záväzky spolu	41 992 765	28 505 795
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	39 908 052	24 349 379
Záväzky po lehote splatnosti	2 084 713	4 156 416

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 6 453 918 EUR.

14. 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:	110 888	1 063 313
odpočítateľné	110 888	1 063 313
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 189 907	3 653 027
odpočítateľné	4 189 907	3 653 027
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	903 167	990 431
Uplatnená daňová pohľadávka	903 167	990 431
Zaúčtovaná ako náklad	87 264	30 891
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 585	28 793
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 578	41 205
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 578	41 205
Čerpanie sociálneho fondu	-26 600	-42 413
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 563	27 585

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

16. 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
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový účet kontokorentný	EUR	1M EURIBOR +1,5%	30.8.2018	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		9.1.2018	5 969 105	5 969 105	6 457 294

V rámci krátkodobých finančných výpomocí vykazovala spoločnosť k 31.12.2016 záväzky voči Natixis vyplývajúce z uzatvorenej

faktoringovej zmluvy v hodnote 6 457 294 EUR. K 31.12.2017 vykazuje spoločnosť záväzky voči Natixis v rámci krátkodobých finančných výpomocí v hodnote 5 969 105 EUR.

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2017.

Dátum splatnosti krátkodobej finančnej výpomoci (Natixis) za predchádzajúce obdobie bol 9.1.2017.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia 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:	4 821 295	2 178 657
Tooling (výrobné nástroje)	4 409 673	1 429 607
Development	411 622	749 050

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti ALD Automotive s.r.o. Bratislava osobné motorové vozidlá.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá položky, ktoré sú predmetom evidencie v podsúvahe.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky		Tržby za polovýrobky		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	76 678 591	81 537 056	1 654 212	2 072 440	582 913	411 787
Rakúsko	822 865	400	948	952	225 065	135 470
Francúzsko	752	-632	0	10	48 858	19 279
Nemecko	27 775 340	29 633 172	362 034	358 145	2 082 944	4 315 265
Poľsko	51 000	1 060	0	0	400	1 422
Maďarsko	16 860 969	16 716 816	0	0	3 288	0
Turecko	0	200 000	0	0	0	0
USA	299 245	677 877	5 533	1 988	77 418	43 558
Čína	0	112	0	2 777	3 220	0
Fínsko	2 226 351	4 744 026	0	0	0	0
Španielsko	0	150	0	0	2 508	36 750
Veľká Británia	1 564 113	1 937 326	0	0	567 906	1 507 234
Ostatné	0	-3 577	0	0	9 425	13 770
Spolu	126 279 226	135 443 786	2 022 727	2 436 312	3 603 945	6 484 535

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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	1 356 157	1 412 406	892 645	-56 249	519 761
Výrobky	671 304	855 116	631 801	-183 812	223 315
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 027 461	2 267 522	1 524 446	-240 061	743 076
Manká a škody	x	x	x	30 647	5 198
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	150	-27 555
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-209 264	720 719

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 084 756	7 576 826
Tržby z predaja dlhodobého majetku		251 783
Tržby z predaja toolingu	11 534 080	4 780 905
Ostatné refakturácie	198 994	224 118
Predaj materiálu a komponentov	1 153 259	1 907 848
Odpis záväzkov do výnosov	4 771	11 635
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	26 137	29 018
Refaktúracia - Vice President Quality	5 702	330 682
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	161 752	40 811
Ostatné výnosy	61	26
Finančné výnosy, z toho:	9 949	98 918
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>9 949</i>	<i>10 170</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 327	2 958
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>88 748</i>
Úroky	0	54
Úroky z pohľadávok voči spriaznenej osobe	0	0
Finančné výnosy z postúpených pohľadávok	0	88 694

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	128 301 953	137 880 098
Tržby z predaja služieb	3 603 945	6 484 535
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	131 905 898	144 364 633

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 811 722	20 832 725
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	33 750	33 750
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
Iné uisťovacie audítorské služby	15 750	15 750
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	15 777 972	20 798 975
Preprava	3 174 658	2 588 497
Operatívny prenájom nehnuteľností	383 418	271 867
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	341 973	243 389
Operatívny prenájom motorové vozidlá	74 157	81 090
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov	93 264	11 721
Personálny leasing	1 605 932	902 241
Právne poradenstvo	8 841	7 118
Management fees	0	3 794 900
Know How Fees	2 561 480	0
Poplatky za trade mark licence	722 630	740 305
Služby zákazníckeho centra - intercompany	155 003	2 738 678
Licencie - palivové systémy	506 989	532 665
TSBM licencie	800 279	673 040
IT consulting services	394 876	102 888
Logistické služby	1 877 438	2 309 574
Školenie a vzdelávanie	57 428	65 138
Telekomunikačné služby	48 079	46 316
Opravy a udržiavanie	852 829	847 015
Cestovné	63 988	50 040
Náklady na reprezentáciu	87 116	59 409
Náklady na development	9 224 014	9 172 762

Kapitalizácia nákladov na development	-7 899 369	-4 919 884
Ostatné služby	642 949	480 206
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 457 007	19 937 787
Osobné náklady	6 834 997	6 512 903
Dane a poplatky	23 454	21 946
Odpisy dlhodobého majetku	4 458 042	5 895 145
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	794 023	1 508 708
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-11 000	41 000
Manká a škody	163 639	114 245
Dary	300	500
Náklady na poistenie majetku	334 702	332 308
Náklady na zákaznícky tooling	11 386 469	5 089 230
Ostatné náklady	472 381	421 802
Finančné náklady, z toho:	483 638	433 386
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 632	21 058
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 982	13 193
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	481 006	412 328
Nákladové úroky	312 134	98 940
Bankové poplatky	13 282	36 856
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	155 590	276 532

Dane z príjmov

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	0	46 242
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
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:	2 449 829	x	x	11 717 261	x	x
teoretická daň	x	514 464	21,00	x	2 577 797	22,00
Daňovo neuznané náklady	425 773	89 412	3,65	353 605	77 793	0,66
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane			0,00	211 018	46 242	0,40
Iné			0,00	3 355	738	0,01
Spolu		603 876	24,65		2 702 753	23,07
Splatná daň z príjmov	x	516 612	21,09	x	2 671 862	22,80
Odložená daň z príjmov	x	87 264	3,56	x	30 891	0,27
Celková daň z príjmov	x	603 876	24,65	x	2 702 753	23,07

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

Spoločnosť tieto údaje nezverejňuje.

21. 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
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	01 - kúpa	1 106 112	1 396 494
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	03 - poskytnutie služby	462	0
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	703 775	356 835
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	853	2 533
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - prijatie služby	84 700	59 827
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - poskytnutie služby	37 860	19 385
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	02 - predaj	2 538	7 565
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	10 301 060	8 744 807
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	1 140	4 432
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	6 372 993	6 136 899
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	02 - predaj	0	1 060
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	9 240	0
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	12 483	3 511
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	7 039 801	4 916 481
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	7 780	254 649
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - prijatie služby	63 986	241 091
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - poskytnutie služby	34 156	93 381
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	03 - prijatie služby	0	66 800
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	05 - licencia (platená)	1 309 268	1 205 705
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	410 576	3 850 100
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - poskytnutie služby	5 702	340 018
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	1 850 174	1 752 173
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	239 219	286 936
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	674 499	2 467 612
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	156 683	12 856
Plastic Omnium GmbH	03 - prijatie služby	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	01 - kúpa	89 256	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	02 - predaj	256	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	1 899 509	159 333
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - poskytnutie služby	73 948	0
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	02 - predaj	2 300	10 126
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	03 - poskytnutie služby	3 381	0
Plastic Omnium Auto Inergy South Africa	02 - predaj	0	2 424
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	01 - kúpa	240	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	03 - poskytnutie služby	114	479
Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	722 630	740 305
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	305 826	96 096

22. 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	14 603 997				14 603 997
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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 460 400				1 460 400
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 585	14 508			35 093
Neuhrađená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 014 508	1 845 953		-9 014 508	1 845 953
Vyplatené dividendy			-9 000 000	9 000 000	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	14 603 997				14 603 997
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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 460 400				1 460 400
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 047 755		-149 073	-15 878 097	20 585
Neuhrađená strata minulých rokov	-15 951 139			15 951 139	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 973 042	9 014 508		-11 973 042	9 014 508
Vyplatené dividendy			-11 900 000	11 900 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Tvorbou zákonného rezervného fondu zo zisku v roku 2014 v hodnote 192 682 EUR spoločnosť dosiahla príslušným zákonom požadovanú hodnotu zákonného rezervného fondu vo výške 10% hodnoty základného imania spoločnosti. Z tohto titulu spoločnosť v roku 2017 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2018.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.04.2017 a 15.04.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy, v celkovej výške 9 000 000 EUR za rok 2016 a 11 900 000 EUR za rok 2015.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne: spoločník rozhodne o výške dividendy, ktorá bude vyplatená, zvyšok bude účtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

23. COUNTRY-BY-COUNTY REPORTING ("CbCR")

V decembri 2017 spoločnosť Burelle SA podala CbCR za skupinu podnikov voči ktorým spoločnosť Burelle SA vystupuje ako hlavný materský subjekt. Spoločnosť Burelle SA podala CbCR v krajine svojej danej rezidencie, vo Francúzsku.

CbCR podaný spoločnosť Burelle SA bol zostavený na základe štatutárnych účtovných závierok za rok 2016. Za spoločnosť Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. boli v CbCR za rok 2016 vykázané nasledujúce hodnoty:

Výnosy			Zisk pred zdanením daňou z príjmu	Daň zaplatená (cash base)	Splatná daň z príjmov	Základné imanie	Rezervné fondy + nerozdelené zisky	Počet zamestnancov	Hmotný majetok iný ako peniaze a peňažné ekvivalenty
Výnosy so spriaznenými osobami	Ostatné výnosy	Výnosy spolu							
903 000	151 858 000	152 761 000	11 717 000	4 256 000	2 672 000	14 604 000	1 481 000	219	18 344

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

Spoločnosť od 1.1.2018 zmenila účtovanie výnosov zo zmlúv so zákazníkmi. Uvedenú zmenu spoločnosť aplikuje na účtovanie výnosov zo zmlúv so zákazníkmi pre projekty, ktoré majú začiatok sériovej produkcie v roku 2018 a neskôr.

Z tohto dôvodu spoločnosť v roku 2018 účtuje o korekcii počiatkových stavov touto zmenou dotknutých súvahových účtov späť k 1.1.2018. V účtovnej závierke za rok 2018 bude spoločnosť vykazovať nové hodnoty počiatkových stavov touto zmenou dotknutých súvahových účtov. Zmeny budú popísané v poznámkach k účtovnej závierke za rok 2018.

Prehľad korekcie počiatkových stavov touto zmenou dotknutých súvahových účtov:

Názov položky	Počiatkový stav účtu k 1.1.2018 pred zaúčtovaním korekcie	Počiatkový stav účtu k 1.1.2018 po zaúčtovaní korekcie
041 - Obstarávaný DNM - aktivované náklady na vývoj	13 046 408	14 738 408
381 - Náklady budúcich období - vývoj (development)	1 270 620	1 649 620
384 - Výnosy budúcich období - vývoj (development)	411 622	2 482 622

Po 31. decembri 2017 nenastali okrem vyššie uvedenej zmeny žiadne ďalšie 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)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 449 829	11 717 261
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	8 634 588	3 304 446
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 458 042	5 895 145
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 (+/-)	-9 146	6 277
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 873 559	-2 658 645
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	312 133	98 940
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-54
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 (+/-)		-37 217
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 (+/-)		
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	661 805	-6 582 126
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 651 916	-3 992 334
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 911 808	-1 500 811
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-598 087	-1 088 981
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.)	11 746 222	8 439 581
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		54
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	11 746 222	8 439 635
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 684 275	-4 256 334
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.)	10 061 947	4 183 301
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-8 266 677	-4 160 853
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 203 943	-1 188 109
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 (+)		833
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 (+)		9 632 902
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.	Príjaté 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.)	-15 470 620	4 284 773

	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.	Príjaté 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	14 707 505	606 872
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 (+)	15 195 694	606 872
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-488 189	
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 (-)	-305 826	-98 940
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-9 000 000	-11 900 000
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	5 401 679	-11 392 068
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-6 994	-2 923 994
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	30 635	2 954 629
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23 641	30 635
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 (+/-)	23 641	30 635