

Audia Plastics, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej zvierky****Zostavenej k 31. decembru 2018****(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 zvierke, 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	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	108	103
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	112	108
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	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 zvierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Účtovná zvierka 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 zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

6. **Schválenie účtovnej zvierky za rok 2017**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. októbra 2018.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(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.

Spoločnosť Audia Plastics, s.r.o., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnostiach Audia Plastics Italy S.R.L. a Audia Plastics Germany GmbH. Spoločnosť Audia Plastics, s.r.o. nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 §22 ods. 12.

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 2018 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 2018****(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 ľarchu 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 reklamácií 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 2018****(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 vlastníka, 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 vlastníka, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

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 vlastníka.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474– Závazky 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) Cudzía mena

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

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 2018

(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 2018

	<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 2018	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembru 2018				59 458				59 458
Oprávky								
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembru 2018								
Opravná položka								
K 1. januáru 2018	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembru 2018				(59 458)				(59 458)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018								

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniiteľné 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. januára 2017	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	59 458	-	-	-	59 458
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	(59 458)	-	-	-	(59 458)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(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 2018

	<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. januára 2018	3 498 682	9 463 096	17 271 740	-	-	-	404 850	-	30 638 368
Prírastky	-	5 790	222 517	-	-	-	20 352	-	242 869
Prírastky zo zlúčenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	404 850	-	-	-	(404 850)	-	-
K 31. decembru 2018	3 498 682	9 468 886	17 899 107	-	-	-	20 352	-	30 887 027
Oprávky									
K 1. januára 2018	-	2 310 089	7 872 694	-	-	-	-	-	10 182 783
Prírastky	-	315 153	1 639 589	-	-	-	-	-	1 954 742
Prírastky zo zlúčenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	2 625 242	9 512 283	-	-	-	-	-	12 137 525
Opravná položka									
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2018	3 498 682	7 153 007	9 399 046	-	-	-	404 850	-	20 455 585
K 31. decembru 2018	3 498 682	6 843 644	8 386 824	-	-	-	20 352	-	18 749 502

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

	<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 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. januáru 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. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 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 2018

(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 2018

	<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 2018	100 858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 858
Prírastky	15 491	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 491
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	116 349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116 349
Opravná položka												
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januáru 2018	100 858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 858
K 31. decembru 2018	116 349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116 349

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách					
<i>Audia Plastics Italy</i>	100	100	10 427	3 752	14 179
<i>Audia Plastics Germany</i>	100	100	25 000	77 170	102 170
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					116 349

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

3. Zásoby3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2018</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2018</i>
Materiál	13 913	78 311			92 224
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-				
Výrobky	74 436	32 092			106 528
Zvieratá	-				
Tovar	1 653	24 349			26 002
Poskytnuté preddavky	-				
Spolu	90 002	134 752			224 754

4. Pohľadávky4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

<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	4 250 616	1 326 157	5 576 773
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	783 652	-	783 652
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	498 181	-	498 181
Iné pohľadávky	293 624	-	293 624
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 826 073	1 326 157	7 152 230

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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je od 30 do 60 dní.

5. Finančné účty5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	11 055	8 116
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 644 476	2 412 099
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 655 531	2 420 215

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2018	31.12.2017
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 2017

Položka	2017
Účtovná strata	2 440 078
Vysporiadanie účtovnej straty	2018
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 440 078
Iné	
Spolu	2 440 078

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

O vysporiadaní straty za rok 2018 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 2018

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

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2018

Položka	Stav k 31. 12. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	142 901	20 994	-	-	163 895
z toho:					
mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	142 901	20 994	-	-	163 895
Ostatné krátkodobé rezervy	990 232	2 341 950	2 205 460	0	1 126 693
z toho:					
ostatné (BOZP, odvod splaškových vôd, telefón, voda, ostatný materiál)	223 497	106 789	223 497		106 789
právne poradenstvo	8 500	425	8 500		425
rezerva na daňové poradenstvo služby audítora	-				-
rezerva na zostavenie daňového priznania	14 542	28 000	27 292		15 250
daňová licencia	5 400	5 400	5 400		5 400
refakturácia nákladov z Audia Plastics Germany	2 880	0	2 880		0
refakturácia nákladov z Audia Plastics Italy	182 695	1 017 094	1 161 178		38 611
refakturácia nákladov z UCC US	33 420	266 781	265 057		35 144
refakturácia nákladov z WPP US	54 629	2 921	54 629		2 921
daň z motor. vozidiel 2015	251 900	558 636	251 900		558 636
rabaty pre zákazníkov	500	400	500		400
rezerva na personálne poradenstvo	66 368	44 975	58 726		52 587
nepredložené cestovné výdavky	2 000	-	2 000		-
	143 901	310 529	143 901		310 529

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roku 2019.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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
Ostatné krátkodobé rezervy	2 681 762	1 002 390	2 693 919	-	990 232
z toho:					
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
ZTP príspevok	-	-	-	-	-
rabaty pre zákazníkov	31 794	66 368	31 794	-	66 368
služby vyslaného zamestnanca	-	-	-	-	-
rezerva na personálne poradenstvo	-	2 000	-	-	2 000
ročné zamestnanecké prémie	-	-	-	-	-
nepredložené cestovné výdavky	261 294	143 901	261 294	-	143 901

3. Závazky

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

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	22 400 000	20 883 149
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	66 117
Spolu dlhodobé záväzky	22 400 000	20 949 266
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	3 432 178	3 762 228
Záväzky po lehote splatnosti	72 070	143 026
Spolu krátkodobé záväzky	3 504 248	3 905 254

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 415	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 734	13 250
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	21 734	13 250
Čerpanie sociálneho fondu	24 486	9 835
Konečný zostatok sociálneho fondu	663	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.

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

4. Pôžičky a krátkodobé bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2018 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)</i>
Dlhodobé pôžičky:	EUR	Euro Libor + 1,75	na vyžiadanie	22 400 000	20 883 149
Dlhodobé pôžičky spolu				22 400 000	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. Záväzky z kreditných kariet sú splatné do konca nasledujúceho mesiaca po mesiaci, v ktorom boli čerpané.

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2018 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)</i>
Krátkodobé bankové úvery	EUR		31.12.2018	38 884	39 500
Krátkodobé úvery spolu				38 884	39 500

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:

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu</i>	<i>Slovensko</i>		<i>Zahraničie (EU)</i>		<i>Zahraničie (tretie krajiny)</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Farebné koncentráty	805 334	986 078	3 948 104	3 323 803	172 824	170 236	4 926 262	4 480 116
Polypropylén	3 058 421	3 887 038	26 433 264	19 853 636	5 276 255	4 941 098	34 767 939	28 681 771
Upravený polypropylén	1 576 919	2 374 464	2 356 355	3 704 038	26 414	3 207	3 959 688	6 081 710
Refakturácia nákladov	0	1 058	550	-	0	-	550	1 058
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	5 440 674	7 248 637	32 738 273	26 881 477	5 475 493	5 114 541	43 654 439	39 244 655

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2018		2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017	1. 1. 2017	2018	2017	
Nedokončená výroba a polotovary						
vlastnej výroby	268 252	129 575	46 289	138 667	83 286	
Výrobky	2 032 556	1 634 888	1 790 116	397 667	(155 228)	
Zvieratá		-	-			
Spolu	2 300 808	1 764 463	1 836 405	536 334	(71 942)	
Manká a škody				-	-	
Reprezentačné				-	-	
Dary				-	-	
Opravná položka				-	-	
Iné				68 542	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				604 886	(71 942)	

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

Položka	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	46 431	175 957
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	(1 747)	1 479
výnosy z fakturácie - AP Germany	17 238	10 747
výnosy z fakturácie - K-show	-	-
Iné	30 940	19 063
Finančné výnosy z toho:	1 759 905	1 788 087
kurzové zisky z toho:		
kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 156	-
úroky	1 759 905	1 788 087
ostatné finančné výnosy		-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby z toho:	5 215 579	5 386 092
Náklady voči audítorovi audítorskej spoločnosti z toho:	28 000	26 700
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	28 000	26 700
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:	5 187 579	5 359 392
<i>telefón internet poštovné</i>	65 289	83 222
<i>daňové poradenstvo</i>	29 700	20 600
<i>právne poradenstvo</i>	105 144	107 315
<i>účtovné služby</i>	35 891	38 286
<i>personálne služby</i>	238 372	189 169
<i>prenájom auta (operatívny lízing)</i>	228 066	210 702
<i>náklady súvisiace s vyslanými zamestnancami</i>	558 636	306 517
<i>cestovné</i>	276 485	436 756
<i>nájomné</i>	58 775	49 391
<i>veľtrhy</i>	-	-
<i>náklady na reprezentáciu</i>	118 994	148 752
<i>opravy a údržba</i>	120 596	156 875
<i>doprava</i>	1 338 849	1 152 374
<i>externé testovacie služby</i>	50 069	31 664
<i>ostatné podporné služby</i>	696 812	374 659
<i>náklady na vyslaných zamestnancov - refakturácia</i>	1 265 901	2 053 110
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:	37 445 961	33 113 252
<i>spotrebovaný materiál</i>	29 788 292	23 667 493
<i>náklady na obstaranie predaného tovaru</i>	4 206 412	6 387 351
<i>odpisy</i>	1 954 735	1 888 391
<i>spotreba energie</i>	1 374 670	1 017 717
<i>iné</i>	121 852	152 300
Celková suma osobných nákladov	4 912 955	4 443 117
<i>Mzdy</i>	3 696 028	3 367 725
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	860 740	758 890
<i>Zdravotné poistenie</i>	291 811	255 559
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	64 376	60 943
Finančné náklady z toho:	465 889	363 661
Kurzové straty z toho:	-	9 183
<i>kurzové straty ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>ostatné významné položky finančných nákladov z toho:</i>	465 889	354 478
<i>nákladové úroky</i>	456 351	343 362
<i>bankové poplatky</i>	9 538	11 116
<i>poistenie</i>	-	-
<i>ostatné náklady na finančnú činnosť</i>	-	-
<i>iné</i>	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Spoločnosť vykázala nulovú splatnú daň za rok 2018 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.

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	(2 162 519)			(2 248 087)		
<i>teoretická daň</i>		(454 129)			(472 098)	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	684 772	143 802		591 709	124 259	21
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(4 086)	(858)		(414)	(87)	21
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	311 185		-	347 926	-
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	-
Daňová licencia	-	-		-	2 880	-
Iné – zrážková daň	-	119 033		-	189 109	-
Spolu		119 033		-	191 989	-
Splatná daň z príjmov		119 033			191 989	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		119 033			191 989	

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2018 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 2018

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

31. december 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Uniform Color Company	nákup zásob	0	1 469	63 314	-
Uniform Color Company	predaj služieb	-	-	-	-
Uniform Color Company	predaj zásob	83	-	-	33 750
Washington Penn Plastics Inc	nákup zásob	-	-	-	-
Washington Penn Plastics Inc	predaj služieb	8 591	-	-	-
Washington Penn Plastics Inc	predaj zásob	-	-	-	922 378
Southern Polymer Inc	nákup zásob	-	-	195 881	-
Southern Polymer Inc	predaj služieb	-	-	-	-
Subjekt ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Audia Plastics Holdings Inc	prijatie pôžičky	-	22 400 000	-	-
Audia Plastics Holdings Inc	platba úrokov	-	-	455 252	-
Dcérska účtovná jednotka					
Audia Plastics Italy Srl	nákup služieb	-	-	266 781	-
Audia Plastics Italy Srl	predaj služieb	-	-	-	-1 747
Audia Plastics Germany GmbH	nákup služieb	-	-	999 113	-
Audia Plastics Germany GmbH	predaj služieb	-	-	-	17 238
Audia Plastics Germany GmbH	poskytnutie financovania	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Audia Plastics France SAS	nákup zásob	-	1 520	18 775	-
Audia Plastics France SAS	predaj zásob	-	-	-	309
Audia Plastics France SAS	predaj služieb	-	-	-	114 304
Washington Plastics de MX	zmenky	19 098 295	-	-	-
Washington Plastics de MX	úroky	-	-	-	973 743
Washington Plastics de MX	predaj tovaru	-	-	-	-
Southern Polymer MX	zmenky	3 296 954	-	-	-
Southern Polymer MX	úroky	-	-	-	164 848
Audia Elastomers Ltd.	Poskytnutie pôžičky	12 814 095	-	-	-
Audia Elastomers Ltd.	úroko	621 315	-	-	621 315

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	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

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky 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.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav</i> <i>k 1. 1. 2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav</i> <i>k 31. 12. 2018</i>
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	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(31 691 970)	-	-	(2 440 078)	(34 132 050)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 440 076)	(2 281 553)	-	2 440 078	(2 281 553)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav</i> <i>k 1. 1. 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav</i> <i>k 31. 12. 2017</i>
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	-	-	-	-	-
Neuhradená 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	-	-	-	-	-

Audia Plastics, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(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 zvierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2018	31.12.2017
Peniaze	211	383	857
Ceniny	213	10 672	7 259
Účty v bankách	221	1 644 476	2 412 099
Peniaze na ceste	261	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 655 531	2 420 215
Finančné účty spolu		1 655 531	2 420 215
Rozdiel			-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov