

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	248	228
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	250	223
počet vedúcich zamestnancov	27	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 2018:

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 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17.05.2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 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. Obstarávacia 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 neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

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	23 413 112	1 577 832				13 046 408		38 037 352
Prírastky	1 676 500	96 864				5 927 281		7 700 645
Úbytky	3 171 749	22 614						3 194 363
Presuny	10 894 407					-10 894 407		0
Stav na konci účtovného obdobia	32 812 270	1 652 082	0	0	0	8 079 282	0	42 543 634
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 173 530	1 524 954						15 698 484
Prírastky	4 488 618	44 299						4 532 917
Úbytky	3 171 749	22 614						3 194 363
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	15 490 399	1 546 639	0	0	0	0	0	17 037 038
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	9 239 582	52 878	0	0	0	13 046 408	0	22 338 868
Stav na konci účtovného obdobia	17 321 871	105 443	0	0	0	8 079 282	0	25 506 596

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	1 535 624				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	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 2 160 000 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 1 901 086 EUR
- aktivované náklady na vývoj vo výške 7 605 482 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 úžitok 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	17 866 641	37 462 075	0	0	0	476 439		55 945 793
Prírastky		289 594	1 181 243				805 593		2 276 430
Úbytky			1 469 378						1 469 378
Presuny			222 380				-222 380		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	18 156 235	37 396 320	0	0	0	1 059 652	0	56 752 845
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 580 446	24 959 849						36 540 295
Prírastky		533 381	2 061 597						2 594 978
Úbytky			1 455 002						1 455 002
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 113 827	25 566 444	0	0	0	0	0	37 680 271
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	6 286 195	12 502 226	0	0	0	476 439	0	19 405 498
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	6 042 408	11 829 876	0	0	0	1 059 652	0	19 072 574

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	17 401 630	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	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 poistené 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	171 877	113 858		-54 643	231 092
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	85 232	14 768		-14 161	85 839
Výrobky	2 922	4 460		-2 922	4 460
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	260 031	133 086	0	-71 726	321 391

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	34 000	74 000	-13 000	-11 000	84 000
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	34 000	74 000	-13 000	-11 000	84 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 a 2017 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožiteľnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2018 a 2017 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 34 715 EUR a 9 288 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	519 177		519 177
Dlhodobé pohľadávky spolu	587 744	0	587 744
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 407 593	1 601 753	13 009 346
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	268 175		268 175
Iné pohľadávky	354 274		354 274
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 030 042	1 601 753	13 631 795

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2018 hodnotu garančného

fondy vo výške 302 710 EUR.

K 31.12.2017 bola hodnota garančného fondu v čiastke 310 731 EUR.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 148 570 EUR.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 398	8 798
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	19 977	14 843
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	38 375	23 641

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 31.12.2018 bol na účte zostatok 0 EUR. K 31.12.2017 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:	8 670 579	11 183 011
Odborná literatúra	792	470
Poistenie	166 695	162 041
Tooling	7 772 584	9 714 480
Vývoj (development)	681 844	1 270 620
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	46 593	28 664
Ostatné služby	2 071	6 736
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Development	0	
Tooling	0	
Predaj odpadového materiálu	0	
Refaktúracia - Vice President Quality	0	

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	1 845 953
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	45 953
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 800 000
Iné	
Spolu	1 845 953

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:	223 257	0	0	0	223 257
Odchodné	223 257	0	0	0	223 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 609 418	8 149 818	-3 470 285	-1 600 562	8 688 389
Preprava + sekvencia	42 634	10 000	-42 634	0	10 000
Náklady na vývoj	579 213	0	-579 213	0	0
Náklady na vývoj - obstaranie DNM	0	3 066 914	0	0	3 066 914
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania a ostatné finčné poradenstvo	30 970	22 790	-30 970	0	22 790
TSBM Royalties	110 960	0	-110 960	0	0
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	229 389	273 484	-229 389	0	273 484
Cenové rozdiely	0	164 799	0	0	164 799
Mzdové náklady na odmeny	50 000	45 179	-50 000	0	45 179
Warranty	0	74 276	0	0	74 276
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	2 028 000	1 593 000	-361 000	-1 467 000	1 793 000
Odberateľský tooling	1 963 476	2 257 463	-1 732 853	0	2 488 086
Ostatné	574 776	641 913	-333 266	-133 562	749 861

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	19 245	30 970	-19 245	0	30 970
TSBM Royalties	0	110 960	0	0	110 960
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho	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

Rezervy na odchodné sa vytvárajú na budúce záväzky vyplývajúce z pracovných vzťahov k súčasným zamestnancom. Výpočet bol pripravený pracovníkmi spoločnosti, nie poisťňm 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 31.12.2019.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	53 213	42 563
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	53 213	42 563
Krátkodobé záväzky spolu	36 695 072	41 992 765
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32 934 279	39 908 052
Záväzky po lehote splatnosti	3 760 793	2 084 713

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 5 091 261 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:	-998 468	110 888
odpočítateľné	416 546	110 888
zdaniteľné	-1 415 014	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 470 740	4 189 907
odpočítateľné	3 470 740	4 189 907
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	519 177	903 167
Uplatnená daňová pohľadávka	519 177	903 167
Zaúčtovaná ako náklad	383 990	87 264
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	42 563	27 585
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 784	41 578
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 784	41 578
Čerpanie sociálneho fondu	-38 134	-26 600
Konečný zostatok sociálneho fondu	53 213	42 563

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%	30.8.2019	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		10.1.2019	5 969 898	5 969 898	5 969 105

V rámci krátkodobých finančných výpomocí vykazovala spoločnosť k 31.12.2017 záväzky voči Natixis vyplývajúce z uzatvorenej faktoringovej zmluvy v hodnote 5 969 105 EUR. K 31.12.2018 vykazuje spoločnosť záväzky voči Natixis v rámci krátkodobých

finančných výpomocí v hodnote 5 969 898 EUR.

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2018.

Dátum splatnosti krátkodobej finančnej výpomoci (Natixis) za predchádzajúce obdobie bol 9.1.2018.

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:	5 814 092	4 821 295
Tooling (výrobné nástroje)	2 731 858	4 409 673
Development (amortizovaný počas doby životnosti projektu)	2 301 866	0
Development (určený na predaj)	780 368	411 622

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	87 729 824	76 678 591	152 687	1 654 212	-14 989	582 913
Rakúsko	6 591 875	822 865	948	948	58 432	225 065
Francúzsko	9 743	752	11 257	0	-50 200	48 858
Nemecko	31 417 343	27 775 340	367 748	362 034	3 140 640	2 082 944
Poľsko		51 000		0	2 774	400
Maďarsko	17 491 208	16 860 969		0	19 365	3 288
USA	754 301	299 245	9 876	5 533	0	77 418
Čína		0		0	0	3 220
Fínsko	1 892 488	2 226 351		0	47 967	0
Španielsko		0		0	0	2 508
Veľká Británia	1 257 537	1 564 113		0	371 557	567 906
Taliansko	857 869	0		0	4 961	0
Ostatné		0		0	6 539	9 425
Spolu	148 002 188	126 279 226	542 516	2 022 727	3 587 046	3 603 945

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	1 878 127	1 356 157	1 412 406	521 970	-56 249
Výrobky	937 341	671 304	855 116	266 037	-183 812
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 815 468	2 027 461	2 267 522	788 007	-240 061
Manká a škody	x	x	x	107 938	30 647
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-23 050	150
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	872 895	-209 264

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:	14 678 219	13 084 756
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0
Tržby z predaja toolingu	10 491 658	11 534 080
Ostatné refakturácie	576 063	198 994
Predaj materiálu a komponentov	3 264 854	1 153 259
Odpis záväzkov do výnosov	148 134	4 771
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	147 014	26 137
Refaktúracia - Vice President Quality	0	5 702
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	48 963	161 752
Ostatné výnosy	1 533	61
Finančné výnosy, z toho:	1 190	9 949
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 190</i>	<i>9 949</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	584	3 327
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Úroky	0	0
Úroky z pohľadávok voči spriaznenej osobe	0	0
Finančné výnosy z postúpených pohľadávok	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	148 544 704	128 301 953
Tržby z predaja služieb	3 587 046	3 603 945
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	152 131 750	131 905 898

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	19 232 718	15 811 722
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	34 600	33 750
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
Iné uisťovacie audítorské služby	16 600	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:	19 198 118	15 777 972
Preprava	3 505 387	3 174 658
Operatívny prenájom nehnuteľností	537 030	383 418
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	340 374	341 973
Operatívny prenájom motorové vozidlá	82 143	74 157
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov	57 487	93 264
Personálny leasing	2 190 935	1 605 932
Právne poradenstvo	12 555	8 841
Know How Fees	2 940 856	2 561 480
Poplatky za trade mark licence	804 185	722 630
Služby zákazníckeho centra - intercompany	159 331	155 003
Licencie - palivové systémy	448 000	506 989
TSBM licencie	1 712 000	800 279
IT consulting services	396 000	394 876
Logistické služby	2 313 186	1 877 438
Školenie a vzdelávanie	37 044	57 428
Telekomunikačné služby	52 168	48 079
Opravy a udržiavanie	1 208 756	852 829
Cestovné	47 329	63 988
Náklady na reprezentáciu	80 645	87 116
Náklady na development	2 006 004	9 224 014
Kapitalizácia nákladov na development	-388 543	-7 899 369

Ostatné služby	655 246	642 949
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 709 365	24 457 007
Osobné náklady	7 900 863	6 834 997
Dane a poplatky	22 463	23 454
Odpisy dlhodobého majetku	7 142 270	4 458 042
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	2 705 899	794 023
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	50 000	-11 000
Manká a škody	430 086	163 639
Dary	0	300
Náklady na poistenie majetku	344 578	334 702
Náklady na zákaznícky tooling	9 496 903	11 386 469
Ostatné náklady	616 303	472 381
Finančné náklady, z toho:	592 081	483 638
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	28 394	2 632
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	169	1 982
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	563 687	481 006
Nákladové úroky	372 075	312 134
Bankové poplatky	7 140	13 282
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	184 472	155 590

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	0
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:	2 203 165	x	x	2 449 829	x	x
teoretická daň	x	462 665	21,00	x	514 464	21,00
Daňovo neuznané náklady	808 391	169 762	7,71	425 773	89 412	3,65
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		632 427	28,71		603 876	24,65
Splatná daň z príjmov	x	248 437	11,28	x	516 612	21,09
Odložená daň z príjmov	x	383 990	17,43	x	87 264	3,56
Celková daň z príjmov	x	632 427	28,71	x	603 876	24,65

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

Spoločnosť tieto údaje nezverejňuje.

22. 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	83 651	1 106 112
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	03 - poskytnutie služby	2 257	462
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	1 045 227	703 775
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	1 547	853
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - prijatie služby	4 986	84 700
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - poskytnutie služby	0	37 860
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	02 - predaj	15 052	2 538
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	7 285 879	7 739 580
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	6 825	1 140
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	07 - know how	2 940 856	2 561 480
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	5 636 844	6 372 993
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	02 - predaj	0	0
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	0	9 240
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	2 190	12 483
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	5 735 827	7 039 801
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	536	7 780
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - prijatie služby	0	63 986
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - poskytnutie služby	709	34 156
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	03 - prijatie služby	146	0
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	05 - licencia (platená)	2 160 000	1 309 268
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	399 481	410 576
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - poskytnutie služby	0	5 702
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	3 912 812	1 850 174
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	194 793	239 219
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	351 030	674 499
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	9 105	156 683
Plastic Omnium GmbH	03 - prijatie služby	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	01 - kúpa	0	89 256
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	02 - predaj	0	256
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	68 537	1 899 509
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - poskytnutie služby	0	73 948
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	02 - predaj	16 025	2 300
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	03 - poskytnutie služby	0	3 381
Plastic Omnium Auto Inergy South Africa	02 - predaj	0	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	01 - kúpa	0	240
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o	03 - poskytnutie služby	0	114
Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	804 185	722 630
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	372 075	305 826

23. 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 účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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	35 093	1		45 953	81 047
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 845 953	1 570 738		-1 845 953	1 570 738
Vyplatené dividendy			-1 800 000	1 800 000	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 účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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
Neuhrazená 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

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 2018 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2019.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 17.05.2018 a 15.04.2017 schválilo rozdelenie zisku za rok 2017 a 2016.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy, v celkovej výške 1 800 000 EUR za rok 2017 a 9 000 000 EUR za rok 2016.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2018 nasledovne: spoločník rozhodne o výške dividendy, ktorá bude vyplatená, zvyšok bude účtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

V decembri 2018 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 2017. Za spoločnosť Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. boli v CbCR za rok 2017 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							
579 000	144 202 000	144 781 000	2 450 000	1 684 000	517 000	14 604 000	1 495 000	288	19 405 000

26. ZMENA POSTUPOV ÚČTOVANIA NÁKLADOV NA VÝVOJ A VÝNOSOV Z PREDAJA VÝVOJA

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 počiatočných stavov touto zmenou dotknutých súvahových účtov spätne k 1.1.2018. V účtovnej závierke za rok 2018 bude spoločnosť vykazovať nové hodnoty počiatočných stavov touto zmenou dotknutých súvahových účtov.

Prehľad korekcie počiatočných stavov touto zmenou dotknutých súvahových účtov:

Názov položky	Počiatočný stav účtu k 1.1.2018 pred zaúčtovaním korekcie	Počiatočný 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

Spoločnosť od 1.1.2018 rozdeľuje náklady na vývoj do dvoch základných kategórií: tzv. design costs a tzv. non-design costs.

Náklady na vývoj z kategórie design costs a výnosy z predaja týchto nákladov spoločnosť vykazuje vo výsledku hospodárenia za obdobie, do ktorého patrí dátum pre začiatok sériovej produkcie + 3 mesiace, resp. začiatok sériovej produkcie + 6 mesiacov (v prípade, že k momentu začiatku sériovej produkcie + 3 mesiace nie sú k dispozícii podklady na zaúčtovanie všetkých nákladov).

Náklady na vývoj z kategórie non-design costs spoločnosť kapitalizuje a odpisuje počas doby živostnosti projektu, najdlhšie 5 rokov. Výnosy z predaja týchto nákladov spoločnosť vykazuje v výsledku hospodárenia postupne počas doby životnosti projektu.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2018

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 203 165	2 449 829
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	9 623 406	8 634 588
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 142 270	4 458 042
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 (+/-)	111 360	-9 146
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 813 229	3 873 559
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	556 547	312 133
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
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	8 980 165	661 805
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 639 989	-3 651 916
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	9 460 282	4 911 808
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 120 106	-598 087
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.)	20 806 736	11 746 222
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
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.)	20 806 736	11 746 222
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	1 517 180	-1 684 275
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.)	22 323 916	10 061 947
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 917 186	-8 266 677
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 018 156	-7 203 943
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného 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.)	-5 935 342	-15 470 620

	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.	Prijaté 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	-14 017 293	14 707 505
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
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-14 017 293	-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 (-)	-556 547	-305 826
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 800 000	-9 000 000
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	-16 373 840	5 401 679
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	14 734	-6 994
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	23 641	30 635
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38 375	23 641
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 (+/-)	38 375	23 641