

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	288	248
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	273	250
počet vedúcich zamestnancov	32	27

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 2019:

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 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21.06.2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 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
Drôbný 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) Závazky

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	32 812 270	1 652 082				8 079 282		42 543 634
Prírastky	3 381 662	17 032				1 418 926		4 817 620
Úbytky								0
Presuny	5 958 392	800				-5 959 192		0
Stav na konci účtovného obdobia	42 152 324	1 669 914	0	0	0	3 539 016	0	47 361 254
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 490 399	1 546 639						17 037 038
Prírastky	6 281 650	46 940						6 328 590
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	21 772 049	1 593 579	0	0	0	0	0	23 365 628
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	17 321 871	105 443	0	0	0	8 079 282	0	25 506 596
Stav na konci účtovného obdobia	20 380 275	76 335	0	0	0	3 539 016	0	23 995 626

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	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
Oprávk								
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	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 3 168 246 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 2 500 892 EUR
- aktivované náklady na vývoj vo výške 4 788 780 EUR.

V nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov, tedaže budú v budúcnosti prinášať ekonomických úžitkov prostredníctvom realizácie produkcie spoločnosti.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 638	18 156 235	37 396 320	0	0	0	1 059 652		56 752 845
Prírastky		4 362	1 158 672				302 885		1 465 919
Úbytky			459 276						459 276
Presuny		3 272	555 726				-558 998		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	18 163 869	38 651 442	0	0	0	803 539	0	57 759 488
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 113 827	25 566 444						37 680 271
Prírastky		548 386	2 287 605						2 835 991
Úbytky			343 918						343 918
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 662 213	27 510 131	0	0	0	0	0	40 172 344
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	6 042 408	11 829 876	0	0	0	1 059 652	0	19 072 574
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	5 501 656	11 141 311	0	0	0	803 539	0	17 587 144

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	17 866 641	37 462 075				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	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 neúčtuje 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	231 092	48 668		-74 995	204 765
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	85 839	27 546		-18 998	94 387
Výrobky	4 460	9 661		-4 392	9 729
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	321 391	85 875	0	-98 385	308 881

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľností 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. POHĽADÁVKY

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	84 000	190 000	-29 000	-20 000	225 000
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	84 000	190 000	-29 000	-20 000	225 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2019 a 2018 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožitelnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2019 a 2018 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 79 055 EUR a 34 715 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	433 104		433 104
Dlhodobé pohľadávky spolu	501 671	0	501 671
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 234 916	4 171 059	11 405 975
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 562 204	20 673	1 582 877
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	66 494		66 494
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 863 614	4 191 732	13 055 346

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2019 hodnotu garančného fondu vo výške 138 365 EUR.

K 31.12.2018 bola hodnota garančného fondu v čiastke 302 710 EUR.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 1 582 877 EUR.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 607	18 398
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	19 976	19 977
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	3 499 647	
Spolu	3 521 230	38 375

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 31.12.2019 bol na účte zostatok 0 EUR. K 31.12.2018 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:	6 555 581	8 670 579
Odborná literatúra	206	792
Poistenie	205 203	166 695
Tooling	5 683 590	7 772 584
Vývoj (development)	636 384	681 844
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	29 573	46 593
Ostatné služby	625	2 071
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Development	0	0
Tooling	0	0
Predaj odpadového materiálu	0	0

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

Spoločnosť neučtuje o majetku prenájatom 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	1 570 738
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	738
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 570 000
Iné	
Spolu	1 570 738

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	223 257	0	0	0	223 257
Odchodné	223 257	0	0	0	223 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 688 389	4 538 906	-3 928 564	-879 905	8 418 826
Preprava + sekvencia	10 000	100 000		-10 000	100 000
Náklady na vývoj	0	8 183			8 183
Náklady na vývoj - obstaranie DNM + 384	3 066 914	1 423 304	-1 447 782		3 042 436
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania a ostatné finčné poradenstvo	22 790	62 264	-21 657	-1 133	62 264
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	273 484	270 322	-273 484		270 322
Cenové rozdiely	164 799		-164 799		0
Mzdové náklady na odmeny	45 179	117 934	-45 179		117 934
Warranty	74 276	33	-50 457	-23 819	33
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	1 793 000	1 571 000	-250 000	-697 000	2 417 000
Odberateľský tooling	2 488 086	396 242	-1 194 961		1 689 367
Ostatné - nevyfakturované dodávky	749 861	589 624	-480 245	-147 953	711 287

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	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	
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

Rezervy na odchodné sa vytvárajú na budúce záväzky vyplývajúce z pracovných vzťahov k súčasným zamestnancom. Výpočet bol pripravený pracovníkmi spoločnosti, nie poistným 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 31.12.2020.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	54 775	53 213
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54 775	53 213
Krátkodobé záväzky spolu	37 265 171	36 695 072
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32 878 269	32 934 279
Záväzky po lehote splatnosti	4 386 902	3 760 793

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 3 456 820 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:	-1 983 011	-998 468
odpočítateľné	499 862	416 546
zdaniteľné	-2 482 873	-1 415 014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 045 412	3 470 740
odpočítateľné	4 045 412	3 470 740
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	433 104	519 177
Uplatnená daňová pohľadávka	433 104	519 177
Zaúčtovaná ako náklad	86 073	383 990
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	53 213	42 563
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 029	48 784
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 029	48 784
Čerpanie sociálneho fondu	-56 467	-38 134
Konečný zostatok sociálneho fondu	54 775	53 213

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%	30.8.2020	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		-	0	0	5 969 898

V rámci krátkodobých finančných výpomocí vykazovala spoločnosť k 31.12.2018 záväzky voči Natixis vyplývajúce z uzatvorenej faktoringovej zmluvy v hodnote 5 969 898 EUR. K 31.12.2019 spoločnosť záväzky voči Natixis v rámci krátkodobých finančných výpomocí nevykazuje. Dôvodom je dohoda o zmene lehôt na splácanie záväzkov voči Natixis v tom istom mesiaci ako spoločnosť dostane úhradu od svojich zákazníkov. Týmto spôsobom spoločnosť neviduje k 31.12.2019 žiadne záväzky, ktoré by mali charakter krátkodobej finančnej výpomoci.

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2019.

Dátum splatnosti krátkodobej finančnej výpomoci (Natixis) za predchádzajúce obdobie bol 10.1.2019.

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:	6 935 214	5 814 092
Tooling (výrobné nástroje)	3 367 271	2 731 858
Development (amortizovaný počas doby životnosti projektu)	3 085 546	2 301 866
Development (určený na predaj)	0	780 368
Náhrada za nízke predaje na vykrytie odpisov developmentu	482 397	0

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

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

Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti AZ Technik s.r.o. vysokozdvížne vozíky.

Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti CTP Slovakia s.r.o. výrobné a skladové priestory.

Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti Quntar Slovak Logistics I s.r.o. výrobné a skladové priestory.

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 výroby		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	93 735 727	87 729 824	710 231	152 687	316 436	-14 989
Rakúsko	5 573 812	6 591 875	0	948	4 462	58 432
Francúzsko	2 249	9 743	14 180	11 257	167 915	-50 200
Nemecko	30 115 514	31 417 343	276 238	367 748	1 632 961	3 140 640
Poľsko	0	0	0	0	1 044	2 774
Maďarsko	15 111 753	17 491 208	0	0	7 291	19 365
USA	1 828	754 301	460	9 876	0	0
Čína	0	0	131 022	0	0	0
Fínsko	3 461 930	1 892 488	0	0	25 854	47 967
Španielsko	0	0	0	0	16 481	0
Veľká Británia	904 453	1 257 537	4 671	0	894 036	371 557
Taliansko	1 454 919	857 869	0	0	0	4 961
Ostatné	0	0	8 304	0	37 196	6 539
Spolu	150 362 185	148 002 188	1 145 106	542 516	3 103 676	3 587 046

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových 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	1 942 022	1 963 966	1 441 389	-21 944	522 577
Výrobky	985 363	941 801	674 226	43 562	267 575
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 927 385	2 905 767	2 115 615	21 618	790 152
Manká a škody	x	x	x	59 401	107 938
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-26 211	-25 195
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	54 808	872 895

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:	15 966 689	14 678 219
Tržby z predaja dlhodobého majetku	215 775	0
Tržby z predaja toolingu	8 541 678	10 491 658
Ostatné refakturácie	380 388	576 063
Predaj materiálu a komponentov	6 535 475	3 264 854
Odpis závazkov do výnosov	26 964	148 134
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	140 195	147 014
Náhrada za nízke predaje na vykrytie odpisov developmentu	87 708	0
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	13 397	48 963
Ostatné výnosy	25 109	1 533
Finančné výnosy, z toho:	578	1 190
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	578	1 190
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	393	584
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
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	151 507 291	148 544 704
Tržby z predaja služieb	3 103 676	3 587 046
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	154 610 967	152 131 750

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 070 903	19 232 718
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	49 164	34 600
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
Iné uisťovacie audítorské služby	31 164	16 600
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	16 021 739	19 198 118
Preprava	3 157 952	3 505 387
Operatívny prenájom nehnuteľností	612 060	537 030
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	252 488	340 374
Operatívny prenájom motorové vozidlá	76 484	82 143
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov		57 487
Personálny leasing	2 119 202	2 190 935
Právne poradenstvo	7 079	12 555
Know How Fees	3 051 000	2 940 856
Poplatky za trade mark licence	814 046	804 185
Služby zákazníckeho centra - intercompany	-159 520	159 331
Licencie - palivové systémy	417 332	448 000
TSBM licencie	2 082 499	1 712 000
IT consulting services	534 000	396 000
Logistické služby	617 246	2 313 186
Školenie a vzdelávanie	36 251	37 044
Telekomunikačné služby	49 904	52 168
Opravy a udržiavanie	974 515	1 208 756
Cestovné	39 388	47 329
Náklady na reprezentáciu	86 562	80 645
Náklady na development	978 130	2 006 004

Kapitalizácia nákladov na development	-528 081	-388 543
Ostatné služby	803 202	655 246
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33 252 515	28 709 365
Osobné náklady	9 499 916	7 900 863
Dane a poplatky	23 997	22 463
Odpisy dlhodobého majetku	9 164 582	7 142 270
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	5 721 976	2 705 899
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	141 000	50 000
Manká a škody	363 026	430 086
Dary	729	0
Náklady na poistenie majetku	399 237	344 578
Náklady na zákaznícky tooling	7 211 345	9 496 903
Warranty	417 246	467 357
Ostatné náklady	309 461	148 946
Finančné náklady, z toho:	351 857	592 080
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>20 352</i>	<i>28 394</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	87	169
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>331 505</i>	<i>563 686</i>
Nákladové úroky	171 965	372 075
Bankové poplatky	9 546	7 140
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	149 994	184 471

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:	3 409 392	x	x	2 203 165	x	x
teoretická daň	x	715 972	21,00	x	462 665	21,00
Daňovo neuznané náklady	719 520	151 099	4,43	808 391	169 762	7,71
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		867 072	25,43		632 427	28,71
Splatná daň z príjmov	x	780 999	22,91	x	248 437	11,28
Odložená daň z príjmov	x	86 073	2,52	x	383 990	17,43
Celková daň z príjmov	x	867 072	25,43	x	632 427	28,71

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	1 353	83 651
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	03 - poskytnutie služby	0	2 257
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	1 341 823	1 045 227
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	21 328	1 547
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - prijatie služby	2 571	4 986
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	02 - predaj	44	15 052
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	4 239 205	7 285 879
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	600	6 825
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	07 - know how	3 051 000	2 940 856
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	3 688 928	5 636 844
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	9 442	0
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	1 835	2 190
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	5 300 569	5 735 827
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	105 261	536
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - poskytnutie služby	18 751	709
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	03 - prijatie služby	0	146
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	05 - licencia (platená)	2 499 831	2 160 000
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	564 044	399 481
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	5 093 105	3 912 812
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	212 463	194 793
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	1 670 382	351 030
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	17 206	9 105
Plastic Omnium GmbH	03 - prijatie služby	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	02 - predaj	174	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	15 958	68 537
Plastic Omnium Auto Inergy Marocco	02 - predaj	8 303	0
Plastic Omnium Auto Inergy Marocco	03 - poskytnutie služby	33 120	0
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd Beijing	02 - predaj	131 022	16 025
Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	814 046	804 185
Plastic Omnium Finance SNC	03 - prijatie služby	2 556	0
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	171 965	372 075

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				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 460 400				1 460 400
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	81 047			738	81 785
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 570 738	2 542 320		-1 570 738	2 542 320
Vyplatené dividendy	0		-1 570 000	1 570 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				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	35 093	1		45 953	81 047
Neuhradená 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

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 2019 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2020.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 21.06.2019 a 17.05.2018 schválilo rozdelenie zisku za rok 2018 a 2017.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy, v celkovej výške 1 570 000 EUR za rok 2018 a 1 800 000 EUR za rok 2017.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019 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 2019 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 zvierok za rok 2018. Za spoločnosť Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. boli v CbCR za rok 2018 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							
249 039	167 433 825	167 682 864	2 203 165	-1 517 180	248 437	14 603 997	1 514 447	320	19 072 574

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavírusu COVID-19. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Spoločnosť je ovplyvnená pandémiou Covid-19.

V prísnom súlade s opatreniami prijatými miestnymi orgánmi a na základe odstavok výrobných reťazcov výrobcov automobilov je spoločnosť nútená zastaviť svoju prevádzku v 13. kalendárnom týždni roku 2020.

Spoločnosť zavádza všetky opatrenia na ochranu zamestnancov, zabezpečenie kontinuity svojich činností prostredníctvom úzkej spolupráce so zákazníkmi a udržiavanie spoľahlivosti svojej finančnej štruktúry. Prijímajú sa potrebné opatrenia na prispôbenie sa novej situácii s najvyššou možnou mierou flexibility. Spoločnosť zavádza postupné opatrenia v oblasti udržania zamestnanosti v súlade s legislatívnymi možnosťami prijatými v súvislosti s COVID-19.

Po 31. decembri 2019 nenastali okrem vyššie uvedených žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2019

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 409 392	2 203 165
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	12 862 774	9 623 406
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 164 582	7 142 270
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 (+/-)	128 490	111 360
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 236 120	1 813 229
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	321 959	556 547
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 (+/-)	-100 417	
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 (+/-)	112 040	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 121 449	8 980 165
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	287 600	2 639 989
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 584 525	9 460 282
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 175 476	-3 120 106
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.)	15 150 717	20 806 736
A.3.	Prijaté 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.)	15 150 717	20 806 736
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	19 738	1 517 180
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.)	15 170 455	22 323 916
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 035 532	-3 917 186
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 095 378	-2 018 156
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 (+)	215 775	
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.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-6 915 135	-5 935 342

	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	-2 880 506	-14 017 293
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 880 506	-14 017 293
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 (-)	-321 959	-556 547
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 570 000	-1 800 000
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	-4 772 465	-16 373 840
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	3 482 855	14 734
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	38 375	23 641
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 521 230	38 375
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 (+/-)	3 521 230	38 375