

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	271	288
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	275	273
počet vedúcich zamestnancov	28	32

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 2020:

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 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.06.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 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 neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť 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	42 152 324	1 669 914	0	0	0	3 539 016		47 361 254
Prírastky	-16 698	27 074				3 218 252		3 228 628
Úbytky	5 832 938	121 775						5 954 713
Presuny		11 809				-11 809		0
Stav na konci účtovného obdobia	36 302 688	1 587 022	0	0	0	6 745 459	0	44 635 169
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 772 049	1 593 579						23 365 628
Prírastky	6 929 458	51 948						6 981 406
Úbytky	5 832 938	121 775						5 954 713
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	22 868 569	1 523 752	0	0	0	0	0	24 392 321
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	20 380 275	76 335	0	0	0	3 539 016	0	23 995 626
Stav na konci účtovného obdobia	13 434 119	63 270	0	0	0	6 745 459	0	20 242 848

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	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
Oprávky								
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	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 2 108 652 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 2 458 640 EUR
- aktivované náklady na vývoj vo výške 3 188 940 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	18 163 869	38 651 442	0	0	0	803 539		57 759 488
Prírastky			226 578				802 880		1 029 458
Úbytky			2 308 580						2 308 580
Presuny			498 570				-498 570		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	18 163 869	37 068 010	0	0	0	1 107 849	0	56 480 366
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 662 213	27 510 131						40 172 344
Prírastky		548 832	2 184 657						2 733 489
Úbytky			2 240 138						2 240 138
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 211 045	27 454 650	0	0	0	0	0	40 665 695
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	5 501 656	11 141 311	0	0	0	803 539	0	17 587 144
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	4 952 824	9 613 360	0	0	0	1 107 849	0	15 814 671

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	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
Oprávky									
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	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:

- poistnie 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	204 765	570 000			774 765
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	94 387				94 387
Výrobky	9 729				9 729
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	308 881	570 000	0	0	878 881

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť 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	225 000	102 000	-42 000	-82 000	203 000
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	225 000	102 000	-42 000	-82 000	203 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 a 2019 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožiteľnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2020 a 2019 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 573 093 EUR a 79 055 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	1 032 023		1 032 023
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 100 590	0	1 100 590
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 770 155	909 711	11 679 866
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	334 130	0	334 130
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	165 624		165 624
Iné pohľadávky	81 153		81 153
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 351 062	909 711	12 260 773

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 hodnotu garančného fondu vo výške 166 636 EUR.

K 31.12.2019 bola hodnota garančného fondu v čiastke 138 365 EUR.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 334 130 EUR, detailne sú uvádzané v bode 22.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 935	1 607
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	19 972	19 976
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	3 499 647
Spolu	22 907	3 521 230

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 31.12.2020 bol na účte zostatok 0 EUR. K 31.12.2019 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:	7 339 610	6 555 581
Odborná literatúra	478	206
Poistenie	292 129	205 203
Tooling	6 556 642	5 683 590
Vývoj (development)	478 880	636 384
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	4 661	29 573
Ostatné služby	6 820	625
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 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	2 542 320
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	42 320
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 500 000
Iné	
Spolu	2 542 320

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:	8 418 826	4 103 995	-4 812 770	-1 151 595	6 558 456
Preprava + sekvencia	100 000	250 000			350 000
Náklady na vývoj	8 183	7 133	-8 183		7 133
Náklady na vývoj - obstaranie DNM + 384	3 042 436	485 609	-2 134 983	-907 453	485 609
Overenie účt. závierky a zostavenie daň. priznania a ostatné finčné poradenstvo	62 264	0	-61 210	-1 054	0
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	270 322	262 956	-270 322	0	262 956
Cenové rozdiely	0	340 000	0	0	340 000
Mzdové náklady na odmeny	117 934	222 875	-32 834	-75 100	232 875
Warranty	33	172 000	-33	0	172 000
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	2 417 000	280 000	-618 000	-43 000	2 036 000
Odberateľský tooling	1 689 367	994 750	-1 238 597	0	1 445 520
Ostatné - nevyfakturované dodávky	711 287	1 088 672	-448 608	-124 988	1 226 363

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:	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	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

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

Predpokladaný dátum použitia krátkodobých rezerv je do 31.12.2021.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	44 242	54 775
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	44 242	54 775
Krátkodobé záväzky spolu	33 269 738	37 265 171
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32 325 298	32 878 269
Záväzky po lehote splatnosti	944 440	4 386 902

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 5 109 940 EUR a vo výške 2 521 043 EUR, detailne sú uvádzané v bode 22.

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:	-2 709 158	-1 983 011
odpočítateľné	1 081 881	499 862
zdaniteľné	-3 791 039	-2 482 873
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 248 848	4 045 412
odpočítateľné	5 248 848	4 045 412
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 374 704	
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 032 023	433 104
Uplatnená daňová pohľadávka	1 032 023	433 104
Zaúčtovaná ako náklad	-598 919	86 073
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	54 775	53 213
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 451	58 029
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 451	58 029
Čerpanie sociálneho fondu	-63 984	-56 467
Konečný zostatok sociálneho fondu	44 242	54 775

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%	30.8.2021	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		-	0	0	0

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2020.

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:	8 633 906	6 935 214
Tooling (výrobné nástroje)	4 521 532	3 367 271
Development (amortizovaný počas doby životnosti projektu)	3 779 045	3 085 546
Development (určený na predaj)	26 348	0
Náhrada za nízke predaje na vykrytie odpisov developmentu	306 981	482 397

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 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	84 464 874	93 735 727	495 377	710 231	777 042	316 436
Rakúsko	2 352 682	5 573 812	628	0	133 172	4 462
Francúzsko	9 207	2 249	21 558	14 180	-131 598	167 915
Nemecko	17 061 542	30 115 514	273 577	276 238	1 212 348	1 632 961
Poľsko		0	0	0	0	1 044
Maďarsko	12 302 017	15 111 753	0	0	0	7 291
USA	43 000	1 828	13 946	460	0	0
Čína		0	148	131 022	0	0
Fínsko	2 483 572	3 461 930	0	0	-12 927	25 854
Španielsko		0	0	0	2 528	16 481
Veľká Británia	954 694	904 453	1 556	4 671	1 034 265	894 036
Taliansko	1 048 840	1 454 919	5 910	0	0	0
Ostatné		0	0	8 304	20 768	37 196
Spolu	120 720 428	150 362 185	812 700	1 145 106	3 035 598	3 103 676

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	1 931 676	1 942 022	1 963 966	-10 346	-21 944
Výrobky	951 918	985 363	941 801	-33 445	43 562
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 883 594	2 927 385	2 905 767	-43 791	21 618
Manká a škody	x	x	x	39 613	59 401
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-15 104	-26 211
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-19 282	54 808

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:	10 072 766	15 966 689
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	215 775
Tržby z predaja toolingu	4 940 041	8 541 678
Ostatné refakturácie	-26 161	380 388
Predaj materiálu a komponentov	4 467 227	6 535 475
Odpis záväzkov do výnosov	150 418	26 964
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	38 659	140 195
Náhrada za nízke predaje na vykrytie odpisov developmentu	175 416	87 708
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	15 834	13 397
Príspevok UPSVaR - COVID-19	304 196	0
Ostatné výnosy	7 136	25 109
Finančné výnosy, z toho:	5 344	578
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 344</i>	<i>578</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	393
<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	121 533 128	151 507 291
Tržby z predaja služieb	3 035 598	3 103 676
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	124 568 726	154 610 967

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 325 825	16 070 903
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	49 580	49 164
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
Iné uisťovacie audítorské služby	31 580	31 164
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	13 276 245	16 021 739
Preprava	2 012 970	3 157 952
Operatívny prenájom nehnuteľností	528 775	612 060
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	162 335	252 488
Operatívny prenájom motorové vozidlá	78 188	76 484
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov	73 590	59 294
Personálny leasing	924 485	2 119 202
Právne poradenstvo	12 509	7 079
Know How Fees	2 580 227	3 051 000
Poplatky za trade mark licence	643 519	814 046
Služby zákazníckeho centra	0	-159 520
Licencie - palivové systémy	351 801	417 332
TSBM licencie	1 756 851	2 082 499
IT consulting services	666 571	534 000
Logistické služby	583 177	617 246
Školenie a vzdelávanie	33 455	36 251
Telekomunikačné služby	43 664	49 904
Opravy a udržiavanie	1 171 045	974 515
Cestovné	4 977	39 388
Náklady na reprezentáciu	74 529	86 562
Náklady na development	2 167 129	978 130

Kapitalizácia nákladov na development	-1 228 134	-528 081
Upratovanie, čistenie	87 897	111 196
Strážna služba	64 515	58 931
Audity kvality	139 440	60 340
Ostatné služby	342 730	513 441
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 152 046	33 252 515
Osobné náklady	9 327 578	9 499 916
Dane a poplatky	43 412	23 997
Odpisy dlhodobého majetku	9 783 337	9 164 582
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	3 796 109	5 721 976
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-22 000	141 000
Manká a škody	167 276	363 026
Dary	485	729
Náklady na poistenie majetku	514 914	399 237
Náklady na zákaznícky tooling	6 058 228	7 211 345
Warranty	886 676	417 246
Ostatné náklady	596 031	309 461
Finančné náklady, z toho:	346 428	351 857
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 895</i>	<i>20 352</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	542	87
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>338 533</i>	<i>331 505</i>
Nákladové úroky	192 525	171 965
Bankové poplatky	16 852	9 546
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	129 156	149 994

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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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:	-3 745 231	x	x	3 409 392	x	x
teoretická daň	x	-786 499	21,00	x	715 972	21,00
Daňovo neuznané náklady	893 237	187 580	-5,01	719 520	151 099	4,43
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		-598 919	15,99		867 072	25,43
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	780 999	22,91
Odložená daň z príjmov	x	-598 919	15,99	x	86 073	2,52
Celková daň z príjmov	x	-598 919	15,99	x	867 072	25,43

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	2 851	1 353
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	1 547 868	1 341 823
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	1 512	21 328
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - prijatie služby	0	2 571
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - poskytnutie služby	18 222	0
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	01 - kúpa	14 201	0
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	02 - predaj	69	44
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	3 619 933	4 239 205
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	0	600
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	05 - licencia (platená)	1 000	0
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	07 - know how	2 580 227	3 051 000
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	3 343 169	3 688 928
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	0	9 442
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	0	1 835
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	2 047 361	5 300 569
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	1 288	105 261
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - poskytnutie služby	3 702	18 751
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	05 - licencia (platená)	2 108 652	2 499 831
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	696 542	564 044
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	3 461 196	5 093 105
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	0	212 463
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	266 862	1 670 382
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	7 869	17 206
Plastic Omnium GmbH	03 - prijatie služby	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Exteriors GmbH	01 - kúpa	26 323	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	01 - kúpa	75	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	03 - prijatie služby	10 918	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	03 - poskytnutie služby	18 330	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	02 - predaj	0	174
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	0	15 958
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - poskytnutie služby	8 032	0
Plastic Omnium Auto Inergy Marocco	02 - predaj	0	8 303
Plastic Omnium Auto Inergy Marocco	03 - poskytnutie služby	19 369	33 120
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd (China)	02 - predaj	148	131 022
Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	643 519	814 046
Plastic Omnium Finance SNC	03 - prijatie služby	9 763	2 556
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	192 525	171 965

Informácie o pohľadávkach voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia:

Spriaznená osoba	Riadok súvahy	Zostatok pohľadávok ku koncu účtovného obdobia	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	055	1 512	150
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	055	115 500	31 200
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	055	173 039	726 507
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	055	0	2 967
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	055	44 079	771 810
Plastic Omnium Auto Inergy Marocco	055	0	41 424
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd (China)	055	0	2 541
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	055	0	174
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	055	0	6 104

Informácie o záväzkoch voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia:

Spriaznená osoba	Riadok súvahy	Zostatok pohľadávok ku koncu účtovného obdobia	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	124	289 936	256 489
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	124	1 007 203	348 315
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	124	2 642 269	569 531
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	124	256 500	402 940
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	124	138 500	343 395
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	124	-3 243	-3 243
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	124	719 610	1 606 439
Plastic Omnium GmbH	124	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Inergy Management	124	46 160	108 349
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	124	1 546	0
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	124	1 459	0
Plastic Omnium Finance SNC	128	2 521 043	5 001 541

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 účastí	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	81 785			42 320	124 105
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 542 320	-3 146 312		-2 542 320	-3 146 312
Vyplatené dividendy	0		-2 500 000	2 500 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				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				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 účastí	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

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 2020 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2021.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.06.2020 a 21.06.2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2019 a 2018.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy, v celkovej výške 2 500 000 EUR za rok 2019 a 1 570 000 EUR za rok 2018.

Vedenie spoločnosti navrhuje vysporiadať stratu za rok 2020 nasledovne: spoločník rozhodne o použití nerozdelených ziskov minulých rokov na čiastočné vysporiadanie straty za rok 2020, zvyšok bude účtovaný ako neuhradená strata minulých rokov.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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

CbCR podaný spoločnosť Burelle SA bude zostavený na základe štatutárnych účtovných závierok za rok 2020. Za spoločnosť Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. budú v CbCR za rok 2020 vykázané nasledujúce hodnoty:

Výnosy			Zisk/strata 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							
78 541	134 543 668	134 622 209	-3 745 231	698 186	0	14 603 997	1 584 505	275	15 814 671

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

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín.

Manažment spoločnosti pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť. Napriek tomu, že oblasti automobilového priemyslu a súvisiacich služieb došlo v druhej polovici roka 2020 k výraznému oživeniu, produkcia spoločnosti je stále negatívne ovplyvnená dôsledkami pretrvávajúcej pandémie COVID-19.

Spoločnosť realizuje 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 využíva dostupné opatrenia v oblasti udržania zamestnanosti v súlade s legislatívnymi možnosťami prijatými v súvislosti s COVID-19.

Po 31. decembri 2020 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: 31.12.2020
(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 (+/-)	-3 745 231	3 409 392
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	11 567 682	12 862 774
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 783 337	9 164 582
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 (+/-)	548 000	128 490
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	914 663	3 236 120
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	321 682	321 959
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	-650 974	-1 121 449
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	980 871	287 600
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 441 929	-2 584 525
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	810 084	1 175 476
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.)	7 171 477	15 150 717
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.)	7 171 477	15 150 717
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-698 186	19 738
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.)	6 473 291	15 170 455
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 509 539	-5 035 532
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 158 895	-2 095 378
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.	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.)	-4 668 434	-6 915 135
	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	-2 481 498	-2 880 506
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 (-)	-2 481 498	-2 880 506
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 (-)	-321 682	-321 959
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 500 000	-1 570 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 303 180	-4 772 465
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-3 498 323	3 482 855
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 521 230	38 375
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22 907	3 521 230
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 (+/-)	22 907	3 521 230