

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	LB Slovakia Plastics s.r.o. Dolné Hony 435/21, 94901 Nitra
Dátum založenia	03. apríla 2006
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	19. mája 2006
Hospodárska činnosť	– Výroba obalov a výrobkov z papiera, kartónu, plastov a netkaných látok – Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) – Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

2. Zamestnanci

Názov položky	31.12.2020	30.4.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	329,97	327
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	339	347
z toho: vedúci zamestnanci	2	2

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť LB Slovakia Plastics s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti LB Slovakia Plastics s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. mája 2020 do 31.12.2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019/2020

Účtovnú závierku spoločnosti LB Slovakia Plastics s.r.o., za hospodársky rok 2019/2020 schválili spoločníci mimo valného zhromaždenia (per rollam) dňa 30.12.2020. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bola výkonom auditu účtovnej závierky pre obdobie 1.5.2020 -31.12.2020 poverená spoločnosť Crowe Advartis Assurance s.r.o.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	konateľ	Andrew McLeland
	konateľ	Lucas vander Schalk
	konateľ	Leanne M. Parker
Prokúra	prokurista	Ing. František Beták
	prokurista	Ing. Miroslav Učňay
	prokurista	Ing. Stanislava Ňachajová
	prokurista	Ing. René Dolák
	prokurista	Alexander Kayser
Výkonné vedenie	riaditeľ divízie Kaysersberg	Ing. František Beták
	riaditeľ divízie Worldwide Dispensers	Ing. Miroslav Učňay

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Na základe rozhodnutia vlastníkov spoločnosti DS Smith, Plc dňa 27. februára 2020 spoločnosť predala divíziu plastov, vrátane LB Slovakia Plastics s.r.o. spoločnosti Liqui-box, Inc., ktorá patrí do portfólia spoločnosti Olympus Partners, súkromnej investičnej spoločnosti so sídlom v USA. Materskou spoločnosťou LB Slovakia Plastics s.r.o. je LB Slovakia Holdco s.r.o. zapísaný v Obchodnom registri dňa 29.5.2020, ktorú vlastní Liqui-box, Inc. (85%) a Liqui-box US, Inc.(15%) patriace do portfólia spoločnosti Olympus Partners, súkromnej investičnej spoločnosti so sídlom v USA.

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základom imaní v %
	v eurách	v %		
LB Slovakia Holdco s.r.o.	3 094 702	100	100	
Spolu	3 094 702	100	100	

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	konateľ	Mark Allen Smith
	konateľ	Lucas vander Schalk
	konateľ	Kevin Christopher Grogan
Prokúra	prokurista	Ing. František Beták
	prokurista	Ing. Miroslav Učňay
	prokurista	Ing. Stanislava Nachajová
	prokurista	Ing. René Dolák
	prokurista	Alexander Kayser
Výkonné vedenie	riaditeľ divízie Kayzersberg	Ing. František Beták
	riaditeľ divízie Worldwide Dispensers	Ing. Miroslav Učňay

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Liqui-box, Inc. so sídlom 901 East Byrd Street, Suite 1105, Richmond, VA 23219 USA.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Liqui-box, Inc.. je sprístupnená v jej sídle 901 East Byrd Street, Suite 1105, Richmond, VA 23219 USA.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok končiaci 31.decembra 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť dosiahla za rok končiaci sa k 31. decembru 2020 zisk vo výške 982 486 EUR Pokračovanie v činnosti spoločnosti závisí od podpory materskej spoločnosti. Materská spoločnosť LB Slovakia Holdco s.r.o. sa zaviazala, že bude spoločnosť finančne a inak podporovať po dobu 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky s cieľom zabezpečiť primeranú likviditu a nepretržité trvanie jej činnosti.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (služby, prepravné a clo).
- b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- c) Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním.
Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou.
Divízia Kaysersberg – pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
Divízia Worldwide Dispensers – úbytok zásob sa oceňuje metódou skutočných resp. štandardných nákladov.
Do vedľajších nákladov vstupuje prepravné.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku tovaru sa používa metóda FIFO.
Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú, tak ako je uvedené vyššie.
- d) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
Analytická evidencia zásob je vedená podľa jednotlivých druhov materiálu, tovaru, polotovarov, výrobkov.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- Pri tvorbe opravných položiek účtovná jednotka zohľadňuje dočasné riziká, straty a znehodnotenia, týkajúce sa jednotlivých zložiek majetku, ktoré boli zistené pri inventarizácii pohľadávok.
- Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase vykazovania.
- g) Finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, ktoré sú ocenené menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, odmeny, nevyfakturované dodávky a služby, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, rezervy na skontá a reklamácie.
- Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- k) Pôžičky sa oceňujú:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z pôžičiek sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – výdavky budúcich období sa oceňujú očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty, rezervu na odchodné, záväzky z nevyfaktúrovaných plnení a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – sa účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku v porovnaní jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - divízia Extrusion – k zásobám bez obratu nad 1 rok vo výške 25 %, nad 2 roky vo výške 50 %, nad 3 roky vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - divízia Worldwide Dispensers – k zásobám bez obratu nad 1 rok vo výške 25 %, nad 2 roky vo výške 50 %, nad 3 roky vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam sa vytvárajú k pochybným a nedobytným pohľadávkam podľa internej smernice nasledovne:
pohľadávky 61 -90 dní po splatnosti 15 % z menovitej hodnoty pohľadávky,

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

pohľadávky 91 -180 dní po splatnosti 25 % z menovitej hodnoty pohľadávky,
 pohľadávky 181 -360 dní po splatnosti 50 % z menovitej hodnoty pohľadávky,
 pohľadávky nad 360 dní po splatnosti 100 % z menovitej hodnoty pohľadávky.
 pohľadávky voči zákazníkovi v bankrote alebo likvidácii 100 % z menovitej hodnoty pohľadávky

Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase vykazovania.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	20 -30 rokov	5,0 %
Technické zhodnotenie prenajatého majetku	10 rokov	10,0 %
Stroje a zariadenia	5-12 rokov	20 – 8,3 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	5-6 rokov	20-16,7 %
Softvér	5 rokov	20 %
Výpočtová technika, drobný majetok	3 roky	33,3 %

Spoločnosť uplatňuje v niektorých prípadoch komponentný spôsob odpisovania, t. j. pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadnila rôzna doba použiteľnosti a rôzny priebeh opotrebenia jednotlivých oddeliteľných súčastí dlhodobého majetku.

Druhy majetku pri ktorých bol uplatnený komponentný spôsob odpisovania: Extrúzna linka II s príslušenstvom, nový nábytok v prístavbe Hurbanovo.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V sledovanom hospodárskom roku nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach.

13. Informácie uvedené v tabuľkových prehľadoch

Údaje sú uvedené s posúdením ich významnosti, aby poskytli spoľahlivé informácie pre používateľa.

Určenie hodnoty významných položiek pre uvedenie v poznámkach:

- Údaje aktív a pasív: 0,5 % z hodnoty aktív netto k 31.12.2020 suma 123 131 EUR.
- Údaje nákladov a výnosov: 0,5 % z čistého obrátu za obdobie 5-12 2020 suma 90 748 EUR

LB Slovakia Plastics s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****14. Informácie o vplyve pandémie koronavírusu na účtovnú závierku 2019/2020**

Spoločnosť LB Slovakia s.r.o. zaznamenala po prepuknutí pandémie koronavírusu pokles tržieb aj vzhľadom na stagnáciu automobilového priemyslu. Spoločnosti bol na základe žiadosti poskytnutý finančný príspevok v rámci projektu „Prvá pomoc“ - Opatrenie vlády SRč. 3B v celkovej hodnote 634 461 Eur.

LB Slovakia Plastics s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. decembra 2020

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. máju 2020	-	525 859	11 952	-	-	9 836	-	547 647
Prírastky	-	0	0	-	-	19 848	-	19 848
Úbytky	-	0	0	-	-	0	-	0
Presuny	-	8 379	0	-	-	(8 379)	-	0
K 31. decembru 2020	-	534 238	11 952	-	-	21 305	-	567 495
Oprávky								
K 1. máju 2020	-	396 541	2 191	-	-	-	-	398 732
Prírastky	-	68 946	1 594	-	-	-	-	70 540
Úbytky	-	0	0	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2020	-	465 487	3 785	-	-	-	-	469 272
Opravná položka								
K 1. máju 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. máju 2020	-	129 318	9 761	-	-	9 836	-	148 915
K 31. decembru 2020	-	68 751	8 167	-	-	21 305	-	98 223

30. apríla 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. máju 2019	-	545 130	0	-	-	15 465	-	560 595
Prírastky	-	0	0	-	-	16 688	-	16 688
Úbytky	-	(28 371)	0	-	-	(1 265)	-	(29 636)
Presuny	-	9 100	11 952	-	-	(21 052)	-	0
K 30. aprílu 2020	-	525 859	11 952	-	-	9 836	-	547 647
Oprávky								
K 1. máju 2019	-	321 134	0	-	-	-	-	321 134
Prírastky	-	103 777	2 191	-	-	-	-	105 968
Úbytky	-	(28 370)	0	-	-	-	-	(28 370)
K 30. aprílu 2020	-	396 541	2 191	-	-	-	-	398 732
Opravná položka								
K 1. máju 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. aprílu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. máju 2019	-	223 996	-	-	-	15 465	-	239 461
K 30. aprílu 2020	-	129 318	9 761	-	-	9 836	-	148 915

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**31. decembra 2020**

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. máju 2020	166 638	4 894 608	19 989 158	-	-	606 985	126 425	25 783 814
Prírastky	0	0	0	-	-	1 621 095	1 116 866	2 737 961
Úbytky	(30 040)	0	(216 244)	-	-	(9 287)	(429 221)	(684 792)
Presuny	0	148 076	645 815	-	-	(793 891)	0	0
K 31. decembru 2020	136 598	5 042 685	20 418 729	-	-	1 424 902	814 069	27 836 983
Oprávky								
K 1. máju 2020	-	1 626 046	12 075 689	-	-	0	-	13 701 735
Prírastky	-	179 109	1 112 619	-	-	-	-	1 291 728
Úbytky	-	0	(210 393)	-	-	-	-	(210 393)
K 31. decembru 2020	-	1 805 155	12 977 915	-	-	-	-	14 783 070
Opravná položka								
K 1. máju 2020	-	-	516 918	-	-	-	-	516 918
Prírastky	-	-	0	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	0	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2020	-	-	516 918	-	-	-	-	516 918
Zostatková hodnota								
K 1. máju 2020	166 638	3 268 562	7 396 552	-	-	606 985	126 425	11 565 162
K 31. decembru 2020	136 598	3 237 530	6 923 896	-	-	1 424 902	814 069	12 536 995

LB Slovakia Plastics s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2020

30. apríla 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. máju 2019	166 638	4 868 744	18 218 048	-	-	1 526 211	46 296	24 825 938
Prírastky	-	0	0	-	-	789 401	337 947	1 127 348
Úbytky	-	0	(154 580)	-	-	(22 730)	(211 522)	(388 832)
Presuny	-	25 864	1 925 690	-	-	(1 685 897)	(46 296)	219 361
K 30. aprílu 2020	166 638	4 894 608	19 989 158	-	-	606 985	126 425	25 783 814
Oprávky								
K 1. máju 2019	-	1 382 990	10 369 350	-	-	0	-	11 752 340
Prírastky	-	243 057	1 860 919	-	-	-	-	2 103 976
Úbytky	-	0	(154 580)	-	-	-	-	(154 580)
K 30. aprílu 2020	-	1 626 046	12 075 689	-	-	-	-	13 701 734
Opravná položka								
K 1. máju 2019	-	-	516 918	-	-	-	-	516 918
Prírastky	-	-	0	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	0	-	-	-	-	0
K 30. aprílu 2020	-	-	516 918	-	-	-	-	516 918
Zostatková hodnota								
K 1. máju 2019	166 638	3 485 754	7 331 781	-	-	1 526 211	46 296	12 556 681
K 30. aprílu 2020	166 638	3 268 562	7 396 551	-	-	606 985	126 425	11 565 161

Opravné položky boli tvorené k majetkom, ktoré nie sú využívané na dosahovanie príjmov v hodnote zostatkovej ceny k 31.12.2020. Opravné položky boli vytvorené k majetkom:

Inventárne číslo QAD	dátum zaradenia	Aktuálna vstupná cena	Zostatková cena k 31.12.2020
MH160082	30.9.2012	41 445,47	9 134,51
MH160297	1.6.2015	12 268,00	12 268,00
MH160299	1.6.2015	56 460,22	56 460,22
MH160157	31.12.2014	125,74	94,30
MH160221	31.12.2014	131 895,12	116 543,04
MH160229	31.12.2014	43 342,45	36 674,38
MH160231	31.12.2014	74 348,23	65 244,36
MH160232	31.12.2014	70 909,88	61 021,73
MH160302	31.7.2015	81 899,28	79 974,65
MH160330	30.9.2015	81 774,36	79 503,08

516 918,27

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

1.3. Opravná položka k nadobudnutému majetku (účet 097)

Spoločnosť netvorí opravné položky k nadobudnutému majetku.

1.4. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (hodnota poistného krytia)		Názov a sídlo poisťovne
		31. decembra 2020		
Terorizmus	Teroristické, vojnové hrozby	85 000 000 USD	AON	
Cestovanie	Cestovné poistenie	10 000 000 USD	AON	
Majetok	Proti zničeniu majetku, prerušeniu dodávky energií	100 000 000 EUR	AON	
Spôsobenie škody	poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu; škodu spôsobenú vadným výrobkom, pracovným úrazom; spôsobené čisté finančné škody	20 000 000 USD	AON	
		1 803 920 EUR	Kooperativa Vienna insurance group	

1.5. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá taký dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým by bolo obmedzené disponovať.

2. Zásoby2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1.5.2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2020
Materiál	40 051	54 910	40 051	-	54 910
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	67 500	77 321	67 500	-	77 321
Výrobky	99 796	113 819	99 796	-	113 819
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	207 347	246 049	207 347	-	246 050

Opravné položky k zásobám sú tvorené podľa internej smernice na mesačnej báze. Vykazované údaje o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek obsahujú stav vytvorených a zúčtovaných opravných položiek zo zásob podľa stavu k 31. decembru 2020.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá také zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo s ktorými by bolo obmedzené disponovať.

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. decembra 2020**

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		-	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	65 450	-	65 450
Spolu dlhodobé pohľadávky	65 450	-	65 450
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 294 519	1 873 313	5 167 832
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	800 888	-	800 888
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	286 133	-	286 133
Iné pohľadávky	12 438	-	12 438
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 393 978	1 873 313	6 267 291

Položka	31.12.2020	podiel	30.4.2020
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 873 313	29,89%	1 463 699
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 393 978	70,11%	5 063 325
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 267 291		6 527 024
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-		-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	65 450		65 450
Spolu dlhodobé pohľadávky	65 450		65 450

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

30. apríla 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	65 450	-	65 450
Spolu dlhodobé pohľadávky	65 450	-	65 450
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 631 680	1 463 699	6 095 379
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 847	-	8 847
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	422 794	-	422 794
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 063 321	1 463 699	6 527 020

Používaná dohodnutá lehota splatnosti pohľadávok je 30 – 45 dní.

Položka	30.4.2020	podiel	30.4.2019
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 463 699	22,43%	674 381
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 063 321	77,57%	7 513 810
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 527 020		8 188 191
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-		-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	65 450		68 450
Spolu dlhodobé pohľadávky	68 450		68 450

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

3.2. Pohľadávky po dohodnutej lehote splatnosti

Položka	31.12.2020	podiel
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 873 313	
pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní	430 208	22,97%
pohľadávky po lehote splatnosti od 31 do 90 dní	508 994	27,17%
pohľadávky po lehote splatnosti nad 90	934 111	49,86%

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.5.2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	49 957	64 290	49 957	0	64 290
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	49 957	64 290	49 957	0	64 290

3.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nemá také pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo s ktorými by bolo obmedzené disponovať.

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2020	30. 4. 2020
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	2 406	1 873
Bankové účty bežné	1 510 148	1 026 803
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 512 554	1 028 676

5. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2020	30.4.2020
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
z toho:		
- licencie na software	0	0
	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	73 060	44 932

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

z toho:

- licencie na software	19 159	7 681
- poistenie majetku a motorových vozidiel	37 177	591
- operatívny prenájom	5 804	0
- miestny poplatok za komunálny odpad, daň z nehnuteľnosti a koncesionársky poplatok	0	4 768
- prenájom priestorov	0	0
- inzercia	660	0
- predplatné literatúra	293	0
- servis	1 238	18 496
- ostatné softvérov	0	0
- ostatné služby	8 729	13 396

Príjmy budúcich období dlhodobé

-

z toho:

Príjmy budúcich období krátkodobé

65 000

32500

z toho: príspevok na udržanie zamestnanosti

65 000

32500

-

Spolu**138 060****77 432****IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v časti XIII.

Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za rok 2019/2020

Dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2019/20

Položka	2019/2020
Účtovný zisk	106 918

Rozdelenie účtovného zisku	2019/2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	5 346
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	101 572
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	106 918

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy**31. decembra 2020**

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 5. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31.12.2020</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
<i>Krátkodobé rezervy</i>	1 189 213	534 368	1 189 213	0	534 368
Krátkodobé zákonné rezervy	251 237	145 215	251 237	0	145 215
z toho:					
- na nevyčerpanú dovolenku a odvody poisťného	251 237	145 215	251 237		145 215
Ostatné krátkodobé rezervy	937 976	389 153	937 976	0	389 153
z toho:					
- na nevyfakturované dodávky	276 679	82 374	276 679	0	82 374
- na audit a zverejnenie účtovnej závierky	18 060	19 258	18 060		19 258
- na právne služby a odborné poradenstvo	2 500	29 400	2 500	0	29 400
- na odmeny a prémie zamestnancov	110 013	212 558	110 013		212 558
- na poskytnuté skonta odberateľom; provízie	293 091		293 091	0	0
- na záruky a opravy		30 048			30 048
- na provízie	10 000	15 516	10 000	0	15 516
- na reklamácie	227 633		227 633		0

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na základe odhadovanej výšky záväzku.

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

30. apríla 2020

Položka	Stav k 1. 5. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 4. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	705 669	1 189 213	705 669	0	1 189 213
Krátkodobé zákonné rezervy	231 189	251 237	231 189	0	251 237
z toho:					
- na nevyčerpanú dovolenku a odvody poistného	231 189	251 237	231 189		251 237
Ostatné krátkodobé rezervy	474 480	937 976	474 480	0	937 976
z toho:					
- na nevyfakturované dodávky	297 560	276 679	297 560	0	276 679
- na audit a zverejnenie účtovnej závierky	9 211	18 060	9 211		18 060
- na právne služby a odborné poradenstvo	5 819	2 500	5 819	0	2 500
- na odmeny a prémie zamestnancov	80 612	110 013	80 612		110 013
- na poskytnuté skonta odberateľom; provízie	80 541	293 091	80 541	0	293 091
- na poplatok za komunálny odpad	737		737		0
- na provízie	0	10 000	0	0	10 000
- na reklamácie		227 633			227 633

3. Závazky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2020	30.4.2020
Dlhodobé záväzky :		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 800 000	12 800 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	647 768	544 014
Spolu dlhodobé záväzky	13 447 768	13 344 014

Krátkodobé záväzky:

Záväzky po lehote splatnosti	989 308	162 079
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 259 918	3 844 045
Spolu krátkodobé záväzky	5 249 227	4 006 124

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

3.3. Odložená daň

Položka	31.12.2020	30.4.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
<i>odpočítateľné</i>	302 615	274 032
<i>zdaniteľné</i>	4 487 518	3 530 331
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	1 138 361	809 269
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	302 605	227 493
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	942 379	741 369
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	125 898	97 541
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
	639 774	513 876

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2020	30.4.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 310	17 007
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 540	58 610
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	28 540	58 610
Čerpanie sociálneho fondu	-30 857	-65 307
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 994	10 310

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2020</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 30. aprílu 2020</i>
<i>p. a. v %</i>					
Dlhodobé pôžičky:	EUR			12 800 000	12 800 000
DS Smith Foams UK Limited (UK)	EUR	Euribor+4	25	12 800 000	12 800 000
Krátkodobé pôžičky:				113 696	62 255
DS Smith Foams UK Limited (UK)	EUR	Euribor+1	21	108 415	23 111,00
Corplex France Keysersberg SAS (FR)	EUR	Euribor+1	2020		33 863,00
DS Smith Plc (UK)	EUR	Euribor+1	2020	5 281	5 281,00

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výrobky podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu - výrobky/tovar/služby</i>	<i>31.12.2020</i>		<i>2019/2020</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	1 238 473	6,8	2 350 713	8,3
Zahraničie celkom	16 911 212	93,2	32 751 627	91,7
<i>z toho:</i>				
<i>EÚ</i>	13 768 139	81,4	27 690 018	8,3
<i>Tretie krajiny</i>	3 148 024	18,6	5 061 609	91,7
Predaj spolu	18 149 685	100	35 102 340	100

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

<i>Výrobok/ tovar/služba</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>2019/2020</i>
Multi-way plastové výrobky	1 025 130	2 879 999
One-way plastové výrobky	2 597 310	4 450 949
Plastové výrobky WD	0	13 959 120
Layer pad – plastové výrobky	1 366 787	3 903 546
Sleeve – plastové výrobky	1 869 544	
Textile – plastové výrobky	183 480	472 306
Grafics – plastové výrobky	146 274	187 643
Sheet – plastové výrobky	17 007	2 970 368

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

Sety (230) – plastové výrobky	875 838	2 311 567
Tržby za plastové výrobky	8 320 429	
Tržby za služby	806 687	1 082 222
Tovar – plastový	941 199	2 884 620
Čistý obrat celkom	18 149 685	35 102 340

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2020		2019	Zmena stavu	
	Stav		Stav	zásob	
	k 31.12.2020	k 30.4. 2020	k 30. 4.2019	2020/2020	2019/2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 244 053	1 162 953	1 270 582	81 100	-107 629
Výrobky	1 654 010	1 225 534	1 267 502	428 476	-41 968
Spolu	2 898 063	2 388 487	2 538 084	509 576	-149 597
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Opravné položky				2 611	75 834
Iné - oprava spotreby materiálu					20 837
Iné					28
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				506 965	52 898

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Položka	31.12.2020	2019/2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	599 300	1 496 017
aktivácia spotreby materiálu -regranulát	8 400	1 245 635
Aktivácia materiálu a tovaru - ODPADY	104 541	235 182
Aktivácia materiálu a tovaru	486 359	15 200
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti,	688 269	1 167 272
z toho významné položky výnosov		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		985 370
Predaj vratných obalov	34 866	
Modifikácia vstrekovacej formy	0	129 939
Príspevok Covid	634 461	32 500
Ostatné výnosy	18 942	19 463
Finančné výnosy, z toho:	6 342	34 170
Kurzové zisky, z toho:	6 090	34 161
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0

Úrokové výnosy

0

0

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	31.12.2020	2019/2020
Náklady za poskytnuté služby:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	17 550	16 400
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	17 550	16 400
Ostatné náklady na poskytnuté služby,	3 273 678	5 495 157
z toho významné položky:		
<i>opravy a údržba</i>	204 855	229 803
<i>cestovné náhrady</i>	15 063	95 495
<i>náklady na reprezentáciu</i>	28 215	66 796
<i>náklady na prepravu výrobkov</i>	545 322	876 099
<i>prenájom hmotného majetku</i>	371 501	522 886
<i>právne a účtovné služby</i>	62 469	75 180
<i>personálny prenájom</i>	54 687	157 240
<i>subdodávky</i>	638 013	1 139 824
<i>operatívny leasing</i>	161 557	240 828
<i>manažérske, marketingové, reklamné služby DS</i>	599 280	1 304 161
<i>manažérske, marketingové, reklamné a výstavné služby</i>	868	5 041
<i>IT služby</i>	380 128	390 097
<i>telefónne poplatky, internet, poštovné</i>	9 184	30 744
<i>upratovacie služby</i>	7 159	36 690
<i>provízie</i>	1 140	22 150
<i>colné služby, intrastat</i>	1 235	2 964
<i>služby chránenej dielne</i>	0	47 138
<i>nábor zamestnancov</i>	664	5 111
<i>ostatné služby</i>	192 336	246 911
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	213 785	1 737 359
z toho významné položky:		
<i>modifikácia vstrekovacej formy</i>		96 414
<i>odpísanie pohľadávok</i>	441	988 407
<i>komunálny odpad</i>	11 469	18 944
<i>zmarená investícia</i>		
<i>manká a škody</i>	84 934	511 781
<i>poistenie majetku</i>	90 392	72 564
<i>ostatné náklady</i>	26 549	49249
Osobne náklady spolu	5 587 045	8 833 864
<i>Mzdy</i>	3 968 809	6 298 350
<i>Sociálne poistenie</i>	1 362 066	2 164 332
<i>Sociálne náklady</i>	256 170	371 182

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

Finančné náklady celkom, z toho:	162 337	354 040
Nákladové úroky	85 419	266 753
Kurzové straty	46 929	53 978
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	29 989	33 309
bankové poplatky	29 989	33 309

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov k 31.12.2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	31.12.2020	2019/2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	31.12.2020			2019/2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 270 984			260 521		
teoretická daň		266 907	21	54 709	21	
Daňovo neuznané náklady	1 015 410	213 236	21	706 050	148 270	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-890 629	-187 032	21	-294 533	-61 852	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-19 200	-4 032	21	-8 000	-1 680	
Iné	-2 771	-582	21	-1 386	-	
Spolu	-	288 497	-	138 062	-	
Splatná daň z príjmov		162 600	21		56 062	21
Odložená daň z príjmov		125 897	21		97 541	21
Celková daň z príjmov		288 497	-	-	153 603	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nevedie evidenciu na podsúvahových účtoch.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

S účinnosťou od 1. januára 2009 vstúpili do platnosti nové požiadavky na transferové oceňovanie vtahujúce sa na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami. Požiadavky stanovujú, že spoločnosť musí mať vopred vypracovanú dokumentáciu ku každej transakcii so zahraničnými spriaznenými osobami, ktorá bude dokazovať, že transakcia bola vykonaná na princípe nezávislých trhových cien.

Spoločnosť vypracovala dokumentáciu k transferovým oceneniam v súlade s požiadavkou slovenskej daňovej legislatívy.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Keďže dopad tohto záväzku nie je materiálny, účtovné výkazy spoločnosti neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok ani záväzky.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločnosti v rámci skupiny Liqui-box, Inc.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje valné zhromaždenie.

31. decembra 2020

<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31.12.2020</i>				
	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Iné - obstaranie majetok</i>
Akcionári	-	-	-	-	-
Ultimátna materská spoločnosť	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti					
obchodný styk	2 100 132	1 750 172	4 469 726	2 375 983	478 055
pôžičky	800 888	12 862 255			
Dcérske spoločnosti v rámci skupiny	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	2 901 020	14 612 427	4 469 726	2 375 983	478 055

30. apríla 2020**Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 30. apríla 2020**

Spriaznené osoby					
	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné - obstaranie zásoby+majetok
Akcionári	-	-	-	-	-
Ultimátna materská spoločnosť	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti					
obchodný styk	2 259 506	496 478			
Pôžičky Liqui-box, Inc.	8 847	12 828 392			
Dcérske spoločnosti v rámci skupiny	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	2 268 353	13 358 733	1 611 527	8 379 618	723 242

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

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy o nebezpečnom víruse označeným ako COVID-19, Koronavírus. Počas roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky dlhodobého trvania pandémie Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31.decembra 2020**

Položka	Stav k 1. 5. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	3 094 702	-	-	-	3 094 702
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0	-	0	-	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	291 070	5346	-	0	296 416
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 761 392	101 572	0	0	4 862 964
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 842 365	0		0	-3 842 365
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 918	982 486	-106 918	0	982 486
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	0	0	0	-
	4 411 717				5 394 203

30. apríla 2020

Položka	Stav k 1. 5. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30. 4. 2020
Základné imanie	3 094 702	-	-	-	3 094 702
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0	-	0	-	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	269 102	-	-	21968	291 070
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 343 994	0	0	417 398	4 761 392
Neuhrazená strata minulých rokov	(3 842 365)	0		0	(3 842 365)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	439 366	106 918	(439366)	0	106 918
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	0	0	0	-
	4 304 799				4 411 717

XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2020	30.4.2020
Peniaze	211	1 016	326
Ceniny	213	1 390	1 547
Účty v bankách	221	1 510 148	1 026 803
Kontokorentný účet	221	-573	-252
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 511 981	1 028 424
Finančné účty spolu		1 511 981	1 028 424
Rozdiel		-	-

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

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

		31.12.2020	30.4.2020
Z./S.	Zisk/Strata (+/-) pred zdanením	1 270 984	260 521
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH pred zdanením	789 278	2 873 958
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 362 681	2 209 943
A. 1. 2.	ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-654 845	483 544
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	53 036	-60 241
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-60 628	-25 580
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	85 419	266 753
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-252	-9
A. 1.10.	Kurzový zisk k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12. (-)		-265
A. 1.11.	Kurzový strata k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12. (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)	-31 611	-187
A. 1. 13.	Ostatné nepeňažné (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu na VH za účtovné obdobie	1 545 801	-3 272 671
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 059 729	2 108 109
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 008 008	-5 248 489
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-521 936	-132 291
A. 2. 4.	Zmena stavu KFM s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)		

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou tých ktoré sa osobitne uvádzajú v iných častiach prehľadu (Z/S + A1 + A2)	3 606 063	-138 192
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	252	9
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-266 753
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	3 606 315	-404 936
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Výdavky na DPH s výnimkou investičných činností alebo finančných činností (-/+)		0
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.9.)	3 606 315	-404 936
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-19 848	-15 425
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 299 453	-1 112 454
B. 3.	Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	67 089	187
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-835 068	-2 334 648
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		500 000
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 14.	Príjmy a výdavky vynimočného rozsahu, príp. iné ÚJ vyvorené peňažné toky z hľadiska významnosti		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 14.)	-3 122 758	-2 962 340
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.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z iného zvýšenia vlastného imania (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi (-)		
C. 1. 8.	Výdavky na iné zníženia vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8.)	321	-562
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 od bánk, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	321	-562

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov od bánk, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	0	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
C. 2. 10.	Výdavky z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 6.	Príjmy a výdavky vynimočného rozsahu, príp. iné ÚJ vyvorené peňažné toky z hľadiska významnosti (+/-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 6.)	321	-562
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	483 878	-3 367 838
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 028 676	439 249
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	1 512 554	1 028 411
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)	0	265
H.	Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	1 512 554	1 028 676

XIV. DODATOČNÉ INFORMÁCIE

Nitra 28.6.2021