

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	274	271
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	273	275
počet vedúcich zamestnancov	28	28

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 2021:

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 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 02.06.2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 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 zahrňujú 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	36 302 688	1 587 022				6 745 459		44 635 169
Prírastky	179 955	1 190				3 121 543		3 302 688
Úbytky								0
Presuny	2 979 503	12 431				-2 991 934		0
Stav na konci účtovného obdobia	39 462 146	1 600 643	0	0	0	6 875 068	0	47 937 857
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 868 569	1 523 752						24 392 321
Prírastky	6 329 749	43 407						6 373 156
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	29 198 318	1 567 159	0	0	0	0	0	30 765 477
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0							0
Prírastky	850 000							850 000
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	850 000	0	0	0	0	0	0	850 000
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 434 119	63 270	0	0	0	6 745 459	0	20 242 848
Stav na konci účtovného obdobia	9 413 828	33 484	0	0	0	6 875 068	0	16 322 380

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	42 152 324	1 669 914				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	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 2 513 909 EUR
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 2 082 373 EUR
- aktivované náklady na vývoj vo výške 3 208 374 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	37 068 010	0	0	0	1 107 849		56 480 366
Prírastky		38 703	298 387				2 155 656		2 492 746
Úbytky									0
Presuny			1 079 051				-1 079 051		0
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	18 202 572	38 445 448	0	0	0	2 184 454	0	58 973 112
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 211 045	27 454 650						40 665 695
Prírastky		541 193	2 198 975						2 740 168
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 752 238	29 653 625	0	0	0	0	0	43 405 863
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	4 952 824	9 613 360	0	0	0	1 107 849	0	15 814 671
Stav na konci účtovného obdobia	140 638	4 450 334	8 791 823	0	0	0	2 184 454	0	15 567 249

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	18 163 869	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	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 neučtuje o dlhodobom finančnom majetku.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	774 765		-264	-117 946	656 555
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	878 881	0	-264	-117 946	760 671

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. POHLÁDKY

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	203 000	44 000	-129 000	-22 000	96 000
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	203 000	44 000	-129 000	-22 000	96 000

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2021 a 2020 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia vymožiteľnosti jednotlivých pohľadávok.

V roku 2021 a 2022 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 48 916 EUR a 573 093 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	510 846		510 846
Dlhodobé pohľadávky spolu	579 413	0	579 413
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 618 793	382 815	7 001 608
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	631 387		631 387
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	65 083		65 083
Iné pohľadávky	49 662		49 662
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 364 925	382 815	7 747 740

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Natixis Factor S.A., spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 hodnotu garančného fondu vo výške 167 463 EUR.

K 31.12.2020 bola hodnota garančného fondu v čiastke 166 636 EUR.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 631 387 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	2 306	2 935
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	19 972	19 972
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	2 099 396	0
Spolu	2 121 674	22 907

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 31.12.2021 bol na účte zostatok 0 EUR. K 31.12.2020 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:	5 093 314	7 339 610
Odborná literatúra	0	478
Poistenie	311 530	292 129
Tooling	4 241 803	6 556 642
Vývoj (development)	506 845	478 880
Náklady na prenájom a správu nehnuteľností	30 048	4 661
Ostatné služby	3 088	6 820
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
Účtovná strata	3 146 312
Vysporiadanie účtovnej straty	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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Neuhradená strata minulých rokov	3 146 312
Iné	
Spolu	3 146 312

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:	6 558 456	2 637 323	-1 715 874	-2 033 576	5 446 329
Preprava + sekvencia	350 000	0	0	-110 000	240 000
Náklady na vývoj	7 133	4 560	0	-7 133	4 560
Náklady na vývoj - obstaranie DNM + 384	485 609	382 919	-485 609	0	382 919
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	262 956	174 240	-262 956	0	174 240
Cenové rozdiely	340 000	0	0	0	340 000
Mzdové náklady na odmeny	232 875	278 273	-22 375	-60 000	428 773
Warranty	172 000	36 996	0	-172 000	36 996
Retroaktívne zníženie cien odberateľom	2 036 000	916 676		-959 000	1 993 676
Odberateľský tooling	1 445 520	172 003	-412 308	-478 500	726 715
Ostatné - nevyfakturované dodávky	1 226 363	671 656	-532 626	-246 943	1 118 450

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:	8 418 826	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	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 - nevymenované dodávky	711 287	1 088 672	-448 608	-124 988	1 226 363

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 31.12.2022.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	32 481	44 242
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 481	44 242
Krátkodobé záväzky spolu	28 544 528	33 269 738
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	26 461 074	32 325 298
Záväzky po lehote splatnosti	2 083 454	944 440

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 3 183 330 EUR a vo výške 6 034 255 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:	-692 666	-2 709 158
odpočítateľné	1 706 671	1 081 881
zdaniteľné	-2 399 337	-3 791 039
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 698 510	5 248 848
odpočítateľné	4 698 510	5 248 848
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 772 084	2 374 704
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 633 365	1 032 023
Uplatnená daňová pohľadávka	510 846	1 032 023
Zaúčtovaná ako náklad	-521 177	-598 919
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	44 242	54 775
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54 203	53 451
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	54 203	53 451
Čerpanie sociálneho fondu	-65 964	-63 984
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 481	44 242

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%	30.8.2022	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Natixis	EUR		-	0	0	0

Dátum splatnosti krátkodobého bankového úveru za predchádzajúce obdobie bol 30.8.2021.

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:	7 815 702	8 633 906
Tooling (výrobné nástroje)	4 574 045	4 521 532
Development (amortizovaný počas doby životnosti projektu)	3 083 132	3 779 045
Development (určený na predaj)	26 961	26 348
Náhrada za nízke predaje na vykrytie odpisov developmentu	131 564	306 981

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 ARVAL SLOVAKIA s.r.o. osobné motorové vozidlá.
 Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti VUB LEASING, a.s. osobné motorové vozidlá.
 Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti AZ Technik s.r.o. vysokozdvížne vozíky.
 Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti CTP Slovakia s.r.o. výrobné a skladové priestory.
 Spoločnosť má v operatívnom prenájme od spoločnosti Quntar Slovak Logistics I s.r.o. výrobné a skladové priestory.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá položky, ktoré sú predmetom evidencie v podsúvahe.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výroby		Tržby za polovýrobky		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	83 293 898	84 464 874	11 373	495 377	734 101	777 042
Rakúsko	640	2 352 682	212	628	12 044	133 172
Francúzsko	62 413	9 207	481 822	21 558	492 128	-131 598
Nemecko	10 369 670	17 061 542	263 546	273 577	1 024 031	1 212 348
Poľsko	0	0	0	0	60 000	0
Maďarsko	9 258 025	12 302 017	0	0	0	0
USA	0	43 000	13 016	13 946	0	0
Čína	0	0	0	148	0	0
Fínsko	1 660 607	2 483 572	0	0	0	-12 927
Španielsko	0	0	0	0	73	2 528
Veľká Británia	1 326 018	954 694	1 541	1 556	315 307	1 034 265
Taliansko	1 260 605	1 048 840	0	5 910	11 460	0
Česká Republika	26 198	0	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0	2 916	20 768
Spolu	107 258 074	120 720 428	771 510	812 700	2 652 060	3 035 598

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	1 802 689	1 931 676	1 942 022	-128 987	-10 346
Výrobky	461 394	951 918	985 363	-490 524	-33 445
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 264 083	2 883 594	2 927 385	-619 511	-43 791
Manká a škody	x	x	x	69 095	39 613
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-10 708	-15 104
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-561 124	-19 282

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:	6 499 258	10 072 766
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0
Tržby z predaja toolingu	1 475 200	4 940 041
Ostatné refakturácie	1 534 239	-26 161
Predaj materiálu a komponentov	2 737 367	4 467 227
Odpis záväzkov do výnosov	22 504	150 418
Inventarizačný rozdiel z inventúry zásob	52 573	38 659
Náhrada za nízke predaje na vykrytie odpisov developmentu	175 416	175 416
Výnosy z účtovania zahraničnej DPH	26 700	15 834
Príspevok UPSVaR - COVID-19	456 476	304 196
Ostatné výnosy	18 783	7 136
Finančné výnosy, z toho:	2 860	5 344
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 860</i>	<i>5 344</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	207	4
<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	108 029 584	121 533 128
Tržby z predaja služieb	2 652 060	3 035 598
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	110 681 644	124 568 726

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 667 680	13 325 825
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	34 500	49 580
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 500	18 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	31 580
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	11 633 180	13 276 245
Preprava	1 706 642	2 012 970
Operatívny prenájom nehnuteľností	429 663	528 775
Operatívny prenájom zariadenie (zariadenia pre logistiku, IT zariadenia)	177 021	162 335
Operatívny prenájom motorové vozidlá	78 525	78 188
Konzultačné služby - personálne, vrátane náboru zamestnancov	79 475	73 590
Personálny leasing	631 440	924 485
Právne poradenstvo	17 150	12 509
Know How Fees	2 223 296	2 580 227
Poplatky za trade mark licence	547 893	643 519
Služby zákazníckeho centra	0	0
Licencie - palivové systémy	261 390	351 801
TSBM licencie	1 766 610	1 756 851
IT consulting services	829 429	666 571
Logistické služby	634 803	583 177
Školenie a vzdelávanie	43 525	33 455
Telekomunikačné služby	43 952	43 664
Opravy a udržiavanie	727 962	1 171 045
Cestovné	9 805	4 977
Náklady na reprezentáciu	46 371	74 529
Náklady na development	1 376 765	2 167 129

Kapitalizácia nákladov na development	-647 061	-1 228 134
Upratovanie, čistenie	103 281	87 897
Strážna služba	63 130	64 515
Audity kvality	100 223	139 440
Ostatné služby	381 890	342 730
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24 941 456	31 152 046
Osobné náklady	9 379 968	9 327 578
Dane a poplatky	41 878	43 412
Odpisy dlhodobého majetku	9 113 322	9 783 337
Opravná položka k dlhodobému majetku	850 000	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	2 504 391	3 796 109
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-107 000	-22 000
Manká a škody	226 503	167 276
Dary	0	485
Náklady na poistenie majetku	602 979	514 914
Náklady na zákaznický tooling	1 136 729	6 058 228
Warranty	373 149	886 676
Ostatné náklady	819 537	596 031
Finančné náklady, z toho:	308 088	346 428
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>12 626</i>	<i>7 895</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	542
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>295 462</i>	<i>338 533</i>
Nákladové úroky	139 456	192 525
Bankové poplatky	7 300	16 852
Finančné náklady na postúpené pohľadávky	148 706	129 156

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:	-3 338 579	x	x	-3 745 231	x	x
teoretická daň	x	-701 102	21,00	x	-786 499	21,00
Daňovo neuznané náklady	475 045	99 759	-2,99	893 237	187 580	-5,01
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	5 345 329	1 122 519	-33,62			
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		521 177	-15,61		-598 919	15,99
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	0	0,00
Odložená daň z príjmov	x	521 177	-15,61	x	-598 919	15,99
Celková daň z príjmov	x	521 177	-15,61	x	-598 919	15,99

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	5 032	2 851
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	01 - kúpa	1 487 713	1 547 868
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	02 - predaj	592 659	1 512
Plastic Omnium Auto Inergy France SAS	03 - poskytnutie služby	604 980	18 222
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	01 - kúpa	0	14 201
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	02 - predaj	0	69
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - prijatie služby	3 874 328	3 619 933
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	03 - poskytnutie služby	41 218	0
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	05 - licencia (platená)	0	1 000
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	07 - know how	2 223 296	2 580 227
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	01 - kúpa	6 430 509	3 343 169
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - prijatie služby	7 593	0
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	03 - poskytnutie služby	1 527	0
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	01 - kúpa	1 490 821	2 047 361
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	02 - predaj	8 565	1 288
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	03 - poskytnutie služby	136	3 702
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	05 - licencia (platená)	2 028 000	2 108 652
Plastic Omnium Auto Inergy Management	03 - prijatie služby	738 516	696 542
Plastic Omnium Auto Inergy Management	05 - licencia (platená)	103 690	0
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	01 - kúpa	391 211	3 461 196
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	02 - predaj	0	0
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - prijatie služby	188 504	266 862
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	03 - poskytnutie služby	1 212	7 869
Plastic Omnium GmbH	03 - prijatie služby	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Exteriors GmbH	01 - kúpa	0	26 323
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	01 - kúpa	0	75
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	03 - prijatie služby	27 370	10 918
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	03 - poskytnutie služby	11 564	18 330
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	02 - predaj	0	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - prijatie služby	0	0
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	03 - poskytnutie služby	0	8 032
Plastic Omnium Auto Inergy Marocco	03 - poskytnutie služby	0	19 369
Inergy Aut. Syst. Manufacturing Co. Ltd (China)	02 - predaj	0	148
Compagnie Plastic Omnium SA	05 - licencia (platená)	547 893	643 519
Plastic Omnium Finance SNC	03 - prijatie služby	263	9 763
Plastic Omnium Finance SNC	08 - úroky nákladové	138 972	192 525

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	62 467	1 512
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	055	0	115 500
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	055	361 732	173 039
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	055	207 188	44 079

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	405 508	289 936
Plastic Omnium Auto Inergy Poland Sp. z o.o.	124	1 029 999	1 007 203
Plastic Omnium Auto Inergy Services SAS	124	813 720	2 642 269
Plastic Omnium Auto Inergy Germany GmbH	124	27 535	256 500
Plastic Omnium Advanced Innovation and Research	124	203 695	138 500
Plastic Omnium Auto Inergy (USA)	124	-3 243	-3 243
Plastic Omnium Auto Inergy Spain S.A.	124	432 111	719 610
Plastic Omnium GmbH	124	10 000	10 000
Plastic Omnium Auto Inergy Management	124	258 000	46 160
Plastic Omnium Auto Inergy Belgium N.V.	124	0	1 546
Plastic Omnium Auto Exteriors, s.r.o.	124	6 005	1 459
Plastic Omnium Finance SNC	128	6 034 255	2 521 043

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, splnutí 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	124 105				124 105
Neuhradená strata minulých rokov	0			-3 146 312	-3 146 312
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 146 312	-3 859 756		3 146 312	-3 859 756
Vyplatené dividendy	0				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	81 785			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

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 2021 netvorila zo zisku zákonný rezervný fond a nebude ho tvoriť ani v roku 2022.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 02.06.2021 a 15.06.2020 schválilo vysporiadanie straty za rok 2020 a rozdelenie zisku za rok 2019.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 2 500 000 EUR za rok 2019. Vzhľadom na dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2020 neboli vyplatené žiadne dividendy.

Vedenie spoločnosti navrhuje vysporiadať stratu za rok 2021 nasledovne: spoločník rozhodne o preúčtovaní straty za rok 2021 na neuhradené straty minulých rokov.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. COUNTRY-BY-COUNTY 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 2021. Za spoločnosť Plastic Omnium Auto Inergy Slovakia s.r.o. budú v CbCR za rok 2021 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/neuhradené straty	Počet zamestnancov	Hmotný majetok iný ako peniaze a peňažné ekvivalenty
Výnosy so spriaznenými osobami	Ostatné výnosy	Výnosy spolu							
1 261 861	115 357 917	116 619 778	-3 338 579	-100 541	0	14 603 997	-1 561 807	273	15 567 249

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

Spoločnosť realizovala všetky opatrenia na ochranu zamestnancov, zabezpečenie kontinuity svojich činností prostredníctvom úzkej spolupráce so zákazníkmi a dodávateľmi a udržiavanie robustnosti svojej finančnej štruktúry.

V súvislosti s pretrvávajúcou pandémiou COVID-19 sa prijímali potrebné opatrenia na prispôsobenie sa aktuálnej situácii s najvyššou možnou mierou flexibility. Spoločnosť využívala dostupné opatrenia v oblasti udržania zamestnanosti v súlade s legislatívnymi možnosťami. Dopady pandémie v roku 2021 však už boli podstatne miernejšie ako v roku 2020.

Globálny nedostatok polovodičov významným spôsobom negatívne ovplyvňoval automobilové odvetvie počas celého roka 2021. Naša spoločnosť bola postihnutá nepriamo formou znižovania objednávok našich zákazníkov ako aj náhlych a nepredvídateľných krátkodobých prerušení výroby. Dôsledkom toho boli obmedzovania či krátkodobé prerušovania výroby aj v našej spoločnosti.

Tieto dva faktory boli hlavnými príčinami ovplyvňujúcimi prevádzku a hospodárenie spoločnosti v 2021.

Nedostatok polovodičov bude podľa odhadov pretrvávať minimálne počas celého prvého polroka 2022.

Bezprecedentné a odsúdeniahodné agresívne napadnutie Ukrajiny Ruskom vo februári 2022 a následná vojna okamžite vyvolala turbulencie a napätie aj v automotive sektore. Spoločnosť nemá na Ukrajine priamu expozíciu, dopady na produkciu preto budú nepriame, podobne ako pri nedostatku polovodičov.

Manažment spoločnosti dennodenne pozorne monitoruje situáciu vo všetkých oblastiach, hľadá riešenia a prijíma opatrenia s cieľom minimalizovať dopady na spoločnosť.

Po 31. decembri 2021 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: 31.12.2021
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-3 338 579	-3 745 231
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	11 454 366	11 567 682
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 113 322	9 783 337
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 (+/-)	624 790	548 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 428 092	914 663
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	288 162	321 682
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 303 316	-650 974
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 412 492	980 871
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-8 118 447	-2 441 929
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 402 639	810 084
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.)	5 812 471	7 171 477
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	5 812 471	7 171 477
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	100 541	-698 186
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.)	5 913 012	6 473 291
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 342 873	-3 509 539
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 696 422	-1 158 895
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-7 039 295	-4 668 434

	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	3 513 212	-2 481 498
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 (-)	3 513 212	-2 481 498
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 (-)	-288 162	-321 682
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-2 500 000
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	3 225 050	-5 303 180
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2 098 767	-3 498 323
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	22 907	3 521 230
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 121 674	22 907
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 (+/-)	2 121 674	22 907