

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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	31.12.2021	31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	332,94	329,97
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	349	339
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. január 2021 do 31.12.2021 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 2020/2020

Účtovnú závierku spoločnosti LB Slovakia Plastics s.r.o. za hospodársky rok 05/2020-12/2020 schválili spoločníci mimo valného zhromaždenia (per rollam) dňa 26.7.2021. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bola výkonom auditu účtovnej závierky pre obdobie 1.1.2021 -31.12.2021 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
Výkonné vedenie	riaditeľ divízie Kaysersberg	Ing. František Beták
	riaditeľ divízie Worldwide Dispensers	Ing. Miroslav Učňay

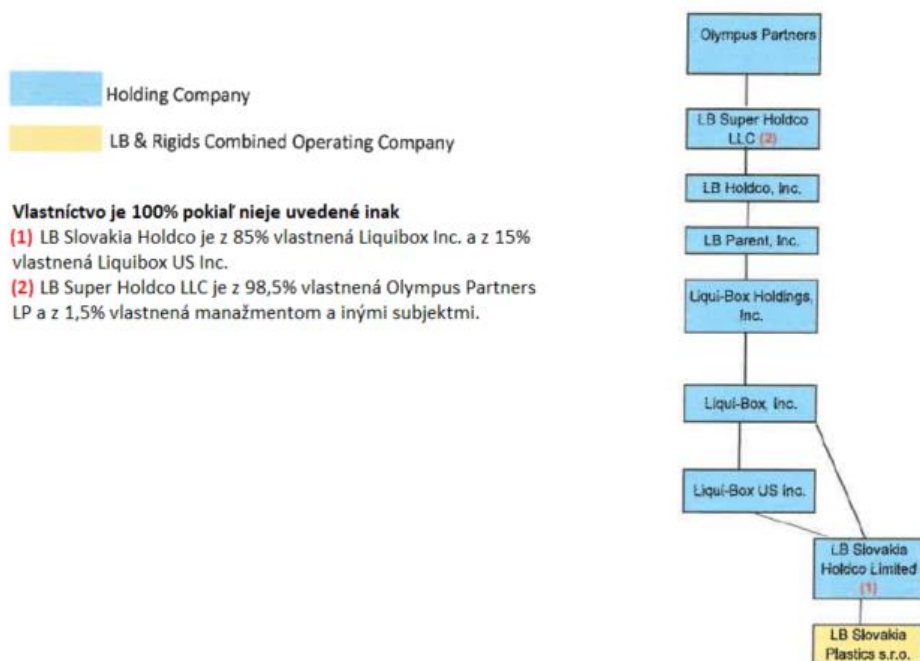
LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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 základnom 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	Andrew McLeland
	konateľ	Lucas vander Schalk
	konateľ	Leanne M. Parker
Prokúra	prokurista	Ing. František Beták
	prokurista	Ing. Miroslav Učňay
	prokurista	Ing. Stanislava Nachajová
	prokurista	Ing. René Dolák
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

1. 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.
2. Účtovná závierka za rok končiaci 31. decembra 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť dosiahla za rok končiaci sa k 31. decembru 2021 zisk vo výške 2 381 026 486 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 dlhodobej 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 Extrusion – 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) Záväzky:
- 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 nevyužitú daňovú 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,
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:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
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.

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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 31.12.2021 suma 140 978 EUR.
- Údaje nákladov a výnosov: 0,5 % z čistého obratu za obdobie rok 2021 suma 171 069 EUR

14. Informácie o vplyve pandémie koronavírusu na účtovnú závierku k 31.12.2021

Spoločnosť LB Slovakia Plastics s.r.o. zaznamenala v rámci pandémie koronavírusu pokles tržieb vzhľadom na stagnáciu automobilového priemyslu. V mesiaci február 2021 bol pokles tržieb vyšší ako 20%. Spoločnosti bol na základe žiadosti poskytnutí finančný príspevok v rámci projektu „Prvá pomoc“ - Opatrenie vlády SRČ. 3B v celkovej hodnote 93 505,25 Eur.

15. Informácie o vplyve vojny na Ukrajinu na účtovnú závierku k 31.12.2021

Odhadovaný pokles tržieb spôsobený vojenským konfliktom na Ukrajine sa pohybuje v sume cca 150-200 tisíc EUR. Pokles objednávok z Ruskej federácie zatiaľ spoločnosť neviduje. Všetkých zákazníkom z Ruskej federácie spoločnosť na základe interného predpisu zmenila platobné podmienky na platbu vopred, pred odoslaním tovaru.

16. Informácie o vplyve inflácie na účtovnú závierku k 31.12.2021

Spoločnosť LB Slovakia Plastics s.r.o. musela v roku 2021 viackrát pristúpiť k zvyšovaniu cien svojich výrobkov, aby bola schopná pokryť enormný nárast cien vstupov akými sú suroviny, energie a služby.

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 2021**

	<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. januára 2021	-	534 238	11 952	-	-	21 305	-	567 495
Prírastky	-	0	0	-	-	3 300	-	3 300
Úbytky	-	0	0	-	-	-11 468	-	-11 468
Presuny	-	13 095	0	-	-	-13 095	-	0
K 31. decembru 2021	-	547 333	11 952	-	-	42	-	559 327
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	465 487	3 785	-	-	-	-	469 272
Prírastky	-	57 442	2 390	-	-	-	-	59 832
Úbytky	-	0	0	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2021	-	522 929	6 175	-	-	-	-	529 104
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	68 751	8 167	-	-	21 305	-	98 223
K 31. decembru 2021	-	24 404	5 777	-	-	42	-	30 223

31. decembra 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 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	-	-	-	9 836	-	139 154
K 31. decembru 2020	-	68 751	8 167	-	-	21 305	-	98 223

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO:36360902	DIČ:2022195813
LB Slovakia Plastics s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. decembra 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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. januáru 2021	136 598	5 042 685	20 418 729	-	-	1 424 902	814 069	27 836 983
Prírastky	0	0	0	-	-	1 573 832	0	1 573 832
Úbytky	0	0	-7 890	-	-	-251	0	-8 141
Presuny	0	16 820	3 154 805	-	-	-2 359 389	-812 236	0
K 31. decembru 2021	136 598	5 059 505	23 565 644	-	-	639 094	1 833	29 402 674
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	1 805 155	12 977 915	-	-	0	-	14 783 070
Prírastky	-	262 774	2 198 436	-	-	-	-	2 461 210
Úbytky	-	0	-7 890	-	-	-	-	-7 890
K 31. decembru 2021	-	2 067 929	15 168 461	-	-	-	-	17 236 390
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	516 918	-	-	-	-	516 918
Prírastky	-	-	0	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	0	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2021	-	-	516 918	-	-	-	-	516 918
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	136 598	3 237 530	6 923 897	-	-	1 424 902	814 069	12 536 996
K 31. decembru 2021	136 598	2 991 576	7 880 265	-	-	639 094	1 833	11 649 366

LB Slovakia Plastics s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

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

Opravné položky boli tvorené k majetkom, ktoré nie sú využívané na dosahovanie príjmov v hodnote zostatkovej ceny k 31.12.2021. 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 2021

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 2021		
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	1.1.2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2021
Materiál	54 910	57 948	54 910	-	57 948
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	77 321	117 498	77 321	-	117 498
Výrobky	113 819	104 710	113 819	-	104 710
Zvieratá	-			-	-
Tovar	-	2 522		-	2 522
Nehnutelnosť na predaj	-			-	-
Poskytnuté preddavky	-			-	-
Spolu	246 049	282 678	246 050	-	282 678

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 2021.

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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 2021**

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	5 473 196	2 598 730	8 071 926
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 077 136	-	1 077 136
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	513 337	0	513 337
Iné pohľadávky	27 569	7 403	34 972
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 091 238	2 606 133	9 697 371

Položka	31.12.2021	podiel	31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 606 133	26,87%	1 873 313
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 091 238	73,13%	4 393 978
Spolu krátkodobé pohľadávky	9 697 371		6 267 291
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

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 20213.2. Pohľadávky po dohodnutej lehote splatnosti

Položka	31.12.2021	podiel
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 606 133	
pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní	434 297	16,66%
pohľadávky po lehote splatnosti od 31 do 90 dní	1 383 974	53,10%
pohľadávky po lehote splatnosti nad 90	787 862	30,23%

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.1.2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2021
Pohľadávky z obchodného styku	64 290	112 295	64 290	0	112 295
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	64 290	112 295	64 290	0	112 295

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. 2021	31. 12. 2020
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 093	2 406
Bankové účty bežné	1 232 939	1 510 148
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 234 032	1 512 554

LB Slovakia Plastics s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
z toho:		
- licencie na software	0	0
	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	19 097	73 060
z toho:		
- licencie na software	1 113	19 159
- poistenie majetku a motorových vozidiel	15 242	37 177
- operatívny prenájom		5 804
- prenájom priestorov	765	0
- inzercia	284	660
- predplatné literatúra	111	293
- servis	1 238	1 238
- ostatné služby	344	8 729
Príjmy budúcich období dlhodobé		
z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	65 000
z toho: príspevok na udržanie zamestnanosti	0	65 000
		-
Spolu	19 097	138 060

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 05/2020- 12/2020

Dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2020

Položka	2020
Účtovný zisk	982 486
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	13 054
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	969 432
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	982 468

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy**31. decembra 2021**

Položka	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31.12.2021</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
z toho:					
	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
z toho:					
	-	-	-	-	-
<i>Krátkodobé rezervy</i>	534 368	968 867	534 368	0	968 867
Krátkodobé zákonné rezervy	145 215	142 215	145 215	0	142 215
z toho:					
- na nevyčerpanú dovolenku a odvody poisťného	145 215	142 215	145 215		142 215
Ostatné krátkodobé rezervy	389 153	826 651	389 153	0	826 652
z toho:					
- na nevyfakturované dodávky	82 374	490 051	82 374	0	490 052
- na audit a zverejnenie účtovnej závierky	19 258	16 550	19 258		16 550
- na právne služby a odborné poradenstvo	29 400	2 500	29 400	0	2 500
- na odmeny a prémie zamestnancov	212 558	278 656	212 558		278 656
- na poskytnuté skonta odberateľom; provízie	0	38 267		0	38 267
- na záruky a opravy	30 048	0	30 048		0
- na provízie	15 516	0	15 516	0	0
- na poplatok za komunálny odpad	0	627	0	0	627

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	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 poistného	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 2021

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
Dlhodobé záväzky :		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 465 246	12 800 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	614 693	647 768
Spolu dlhodobé záväzky	14 079 939	13 447 768
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	438 012	989 308
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 933 586	4 259 918
Spolu krátkodobé záväzky	5 371 598	5 249 226

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

3.3. Odložená daň

<i>Položka</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
<i>Odpočítateľné</i>	397 711	302 615
<i>zdaniteľné</i>	4 479 059	4 487 518
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>Odpočítateľné</i>	1 259 492	1 138 361
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	348 013	302 605
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	940 602	942 379
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-47 184	201 009
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
	592 590	639 774

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 994	10 310
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 564	28 540
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	44 564	28 540
Čerpanie sociálneho fondu	-30 455	-30 857
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 103	7 994

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 2021</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2020</i>
<i>p. a. v %</i>					
Dlhodobé pôžičky:	EUR			13 450 000	12 800 000
Corplex Plastics UK Limited (UK)	EUR	Euribor+1	2025	12 800 000	12 800 000
Liqui-Box, Inc. (USA)	EUR	Libor+4.5	2024	650 000	
Krátkodobé pôžičky:	EUR			114 655	62 255
DS Smith Plc (UK)	EUR	Euribor+1	2020	0	5 281
Corplex Plastics UK Limited (UK)	EUR	Euribor+1	2021	108 415	108 415
Liqui-Box, Inc. (USA)	EUR	Libor+4.5	2021	6 240	

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>	31.12.2021		31.12.2020	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	929 467	2,7	1 238 473	8,3
Zahraničie celkom	33 284 428	97,3	16 911 212	91,7
<i>z toho:</i>				
<i>EÚ</i>	27 471 086	82,5	13 768 139	8,3
<i>Tretie krajiny</i>	5 813 343	17,5	3 148 024	91,7

Predaj spolu	34 213 895	100	18 149 685	100
---------------------	-------------------	------------	-------------------	------------

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

Výrobok/ tovar/služba	31.12.2021	31.12.2020
Multi-way plastové výrobky	3 573 173	1 025 130
One-way plastové výrobky	3 521 031	2 597 310
Plastové výrobky WD	0	0
Layer pad – plastové výrobky	2 931 563	1 366 787
Sleeve – plastové výrobky	4 155 326	1 869 544
Textile – plastové výrobky	0	183 480
Grafics – plastové výrobky	176 632	146 274
Sheet – plastové výrobky	0	17 007
Sety (230) – plastové výrobky	1 140 415	875 838
Tržby za plastové výrobky	17 130 795	8 320 429
Tržby za služby	1 204 733	806 687
Tovar – plastový	380 227	941 199
Čistý obrat celkom	34 213 895	18 149 685

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2021	2020	2019	Zmena stavu	
				zásob	
	Stav	Stav	Stav	2021/2020	2020/2020
	k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 30. 4.2020		
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 392 079	1 244 053	1 162 953	148 026	81 100
Výrobky	1 656 732	1 654 010	1 225 534	2 721	428 476
Spolu	3 048 811	2 898 063	2 388 487	150 748	509 576
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Opravné položky účet 505...				-31 070	2 611
Iné - spotreba vlastných výrobkov				0	0
Iné					0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				119 678	506 965

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

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 130 815	599 300
aktivácia spotreby materiálu -regranulát	1 130 815	8 400
Aktivácia materiálu a tovaru - ODPADY	0	104 541
Aktivácia materiálu a tovaru	0	486 359
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti,	4 439 316	688 269
z toho významné položky výnosov		
Výnosy z odpísaných pohľadávok	4 242 110	
Predaj vratných obalov	76 884	34 866
Modifikácia vstrekovacej formy	0	0
Príspevok Covid	93 505	634 461
Ostatné výnosy	26 817	18 942
Finančné výnosy, z toho:	36 694	6 342
Kurzové zisky, z toho:	36 694	6 090
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	31.12.2021	31.12.2020
Náklady za poskytnuté služby:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	38 391	17 550
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	38 391	17 550
Ostatné náklady na poskytnuté služby,	4 571 891	3 273 678
z toho významné položky:		
opravy a údržba	247 985	204 855
cestovné náhrady+ ubytovanie	45 329	15 063
náklady na reprezentáciu	52 124	28 215
náklady na prepravu výrobkov	857 275	545 322
prenájom hmotného majetku	579 989	371 501
právne a účtovné služby	89 080	62 469
personálny prenájom	205 177	54 687
subdodávky	773 807	638 013
operatívny leasing	206 680	161 557
manažérske, marketingové, reklamné služby	565 616	599 280

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

<i>manažérske, marketingové, reklamné a výstavné služby</i>	8 767	868
<i>IT služby</i>	535 507	380 128
<i>telefónne poplatky, internet, poštovné</i>	28 632	9 184
<i>upratovacie služby</i>	178	7 159
<i>provízie</i>	1 588	1 140
<i>colné služby, intrastat</i>	1 437	1 235
<i>odvoz a likvidácia odpadu</i>	14 646	0
<i>doprava zamestnancov</i>	16 979	
<i>nábor zamestnancov</i>	5 834	664
<i>ostatné služby</i>	335 261	192 336
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	4 532 598	213 785
<i>z toho významné položky:</i>		
<i>pokuty a penále</i>	10 775	
<i>dary</i>	1 500	
<i>odpísanie pohľadávok</i>	4 212 711	441
<i>komunálny odpad</i>	2 474	11 469
<i>nákup Akiboxov</i>	75 078	
<i>manká a škody</i>	46 851	84 934
<i>poistenie majetku</i>	133 372	90 392
<i>ostatné náklady</i>	49 837	26 549
Osobné náklady spolu	9 131 779	5 587 045
<i>Mzdy</i>	6 401 935	3 968 809
<i>Sociálne poistenie</i>	2 337 074	1 362 066
<i>Sociálne náklady</i>	392 770	256 170
Finančné náklady celkom, z toho:	122 573	162 337
<i>Nákladové úroky</i>	1 053	85 419
<i>Kurzové straty</i>	86 189	46 929
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	35 331	29 989
<i>bankové poplatky</i>	35 331	29 989

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov k 31.12.2021 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	31.12.2021	31.12.2020
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	-	-

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

	31.12.2021			31.12.2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 055 990			1 270 984		
teoretická daň		641 758	21		266 907	21
Daňovo neuznané náklady	1 944 487	408 342	21	1 015 410	213 236	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 670 072	-350 715	21	-890 629	-187 032	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	18 922	3 974	21	-19 200	-4 032	
Iné	-18 820	-3 952	21	-2 771	-582	-
Spolu	-	699 406	-	-	288 497	-
Splatná daň z príjmov		746 590	21		162 600	21
Odložená daň z príjmov		-47 184	21		125 897	21
Celková daň z príjmov		699 406	-	-	288 497	-

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 vťahujúce 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 2021

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31.12.2021				
	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné - obstaranie majetok
Akcionári	-	-	-	-	-
Ultimátna materská spoločnosť	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti					
obchodný styk	4 455 150	816 783	1 753 291	11 621 462	658 208
pôžičky	1 077 136	13 564 655			
Dcérske spoločnosti v rámci skupiny	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	5 532 286	14 381 438	1 753 291	11 621 462	658 208

31. decembra 2020

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31.12.2020				
	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné - obstaranie majetok
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

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

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31.decembra 2021**

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
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, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	296 416	13054	-	0	309 470
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 862 964	969 432	0	0	5 832 396
Neuhradená strata minulých rokov	-3 842 365	0		0	-3 842 365
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	982 486	2 379 538	-982 486	0	2 379 538
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	0	0	0	-
	5 394 203				7 773 441

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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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
Neuhradená strata minulých rokov	-3 842 365	0		0	-3 842 365
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 918	982 486	-106918	0	982 486
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	0	0	0	-
	4 411 717				5 394 203

XIII. PREHĽAD 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	31.12.2021	31.12.2020
Peniaze	211	350	1 016
Ceniny	213	742	1 390
Účty v bankách	221	1 232 940	1 510 148
Kontokorentný účet	221	0	-573
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 234 032	1 511 981
Finančné účty spolu		1 234 032	1 511 981
Rozdiel		-	-

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

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

		31.12.2021	31.12.2020
Z./S.	Zisk/Strata (+/-) pred zdanením	3 078 944	1 270 984
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH pred zdanením	3 169 909	789 278
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 520 712	1 362 681
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 (+/-)	434 499	-654 845
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	84 633	53 036
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	118 963	-60 628
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 053	85 419
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-252
A. 1.10.	Kurzový zisk k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12. (-)		
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 (+/-)	-1 671	-31611
A. 1. 13.	Ostatné nepeňažné (+/-)	11 720	
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu na VH za účtovné obdobie	-4 688 030	1 545 801
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 382 075	1 059 729
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	319 211	1 008 008
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 625 166	-521 936
A. 2. 4.	Zmena stavu KFM s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou tých ktoré sa osobitne uvádzajú v iných časťiach prehľadu (Z/S + A1 + A2)	1 560 823	3 606 063
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		252
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 053	
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)		

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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.)	1 559 770	3 606 315
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-262 587	
A. 8.	Výdavky na DPH s výnimkou investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.9.)	1 297 183	3 606 315
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 300	-19 848
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 573 832	-2 299 453
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 (+)	2 000	67 089
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		-835 068
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
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.)	-1 575 132	-3 122 758
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.)	-573	321
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		

LB Slovakia Plastics s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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 (+)	0	321
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov od bánk, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-573	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.)	0	321
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-278 522	483 878
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 512 554	1 028 676
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	1 234 032	1 512 554
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	1 234 032	1 512 554

XIV. DODATOČNÉ INFORMÁCIE

Nitra 30.6.2021