

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2009 (v EUR)

za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 0 9 1 2 2 0 0 9

Účtovná závierka
*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka
*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

0 0 1 5 2 7 8 1

*) vyznačuje sa križikom

☒

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P L A S T I K A

Právna forma účtovnej jednotky

a k c i o v á s p o l o č n o s ť

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

N o v o z á m o c k á 2 2 2

PSČ

9 4 9 0 5

Názov obce

N i t r a

Smerové číslo telefónu

0 3 7

Číslo telefónu

6 5 3 0 5 5 2

Číslo faxu

6 5 3 0 7 8 2

e-mail

s e k r . e u @ p l a s t i k a . s k

Zostavená dňa: 22.3.2010	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválená dňa:			

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	4 224 198	6 467 753
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504,505A)	02	3 413 598	5 312 310
+	Obchodná marža r. 01-r. 02	03	810 600	1 155 443
II.	Výroba r. 05+r. 06+r. 07	04	16 229 399	31 800 054
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	15 112 376	30 474 451
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06	-665 675	-1 355 561
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	1 782 698	2 681 164
B.	Výrobná spotreba r. 09+r. 10	08	14 149 668	26 126 780
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503,505A)	09	12 315 176	23 860 146
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	1 834 492	2 266 634
+	Pridaná hodnota r. 03+r. 04-r. 08	11	2 890 331	6 828 717
C	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	4 611 602	5 037 500
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3 188 512	3 525 256
2.	Odmeny členom orgánom spoločnosti a družstva (523)	14	83 894	94 045
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 115 437	1 248 686
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	223 759	169 513
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	313 578	313 973
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551,553)	18	1 665 585	1 862 211
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	2 917 591	1 436 729
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	572 882	1 153 743
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	146 649	-239 055
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	22	303 784	490 694
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	283 271	259 552
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11-r. 12-r. 17 -r. 18+r. 19-r. 20-r. 21+r. 22-r.23+(-r. 24)-(-r. 25)	26	-1 481 861	368 216
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	11 400	24 018
J.	Predaná cenné papiere a podiely (561)	28	24 210	24 358
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 33+r. 29+r. 30+r. 31	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivatových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivatové operácie (564, 567)	36		

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		-840 437
X.	Výnosové úroky (662)	38	165	352
N.	Nákladové úroky (562)	39	341 081	554 639
XI.	Kurzové zisky (663)	40	371 019	1 358 377
O.	Kurzové straty (563)	41	220 818	1 591 911
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	295 098	333 076
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27-r. 28+r. 29+r. 33 -r. 34+r. 35-r. 36-r. 37+r. 38-r. 39+r. 40-r. 41+r. 42-r. 43+ (-r. 44)-(-r. 45)	46	-498 623	-280 800
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r.26+r.46	47	-1 980 484	87 416
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49+r. 50	48	402 791	0
S.1.	- splatná (591,595)	49		
2.	- odložená (+/-592)	50	402 791	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47- r. 48	51	-2 383 275	87 416
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtovná skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtovná skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r.52-r.53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56+r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/-594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54-r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-)[r. 47+ r. 54]	59	-1 980 484	87 416
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) [r. 51+r. 58-r. 60]	61	-2 383 275	87 416

SÚVAHA

k **31. decembru 2009** (v EUR)

za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 0 9 1 2 2 0 0 9

Účtovná závierka
*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka
*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

0 1 5 2 7 8 1

*) vyznačuje sa krížikom

☒

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P L A S T I K A

Právna forma účtovnej jednotky

a k c i o v á s p o l o č n o s ť

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

N o v o z á m o c k á 2 2 2

PSČ

9 4 9 0 5

Názov obce

N i t r a

Smerové číslo telefónu

0 3 7

Číslo telefónu

6 5 3 0 5 5 2

Číslo faxu

6 5 3 0 7 8 2

e-mail

s e k r . e u @ p l a s t i k a . s k

Zostavená dňa:
22.3.2010

Schválená dňa:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
			Brutto -časť 1	Netto 2	Netto
			Korekcia - časť 2		3
	Spolu majetok r. 002+r. 031+r. 061	001	68 736 123	27 483 032	30 467 966
			41 253 091		
A.	Neobežný majetok r. 003+r. 012+r. 022	002	59 795 226	19 071 640	16 134 836
			40 723 586		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 011)	003	876 796	111 890	153 796
			764 906		
A.I.1.	Zriaďovacie náklady (011) - /071, 091A/	004		0	0
2.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	005		0	0
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006	876 365	111 555	153 365
			764 810		
4.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	007	431	335	431
			96		
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008		0	0
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X) - /079,07X,091A/	009		0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010		0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011		0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	55 317 532	15 365 491	15 522 410
			39 952 041		

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
			Brutto -časť 1	Netto 2	Netto
			Korekcia - časť 2		3
A.II.1	Pozemky (031) - 092A	013	2 969 167	2 969 167	3 094 271
2.	Stavby (021) - /081,092A/	014	13 918 731	4 883 732	5 356 392
			9 034 999		
3.	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082,092A/	015	35 838 294	5 742 555	6 563 130
			30 095 739		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	016		0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	017		0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,02X,032) - /089,08X,092A/	018	984 036	162 733	188 154
			821 303		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019	205 284	205 284	317 866
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020	1 402 020	1 402 020	2 597
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/-098	021		0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	3 600 898	3 594 259	458 630
			6 639		
A.III.1	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	023	625 437	618 798	458 630
			6 639		
2.	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	024		0	

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
			Brutto -časť 1	Netto 2	Netto
			Korekcia - časť 2		3
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063,065) - 096A	025		0	
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026		0	
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	027	2 975 461	2 975 461	
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A,067A,06XA) - 096A	028		0	
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	029		0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	030		0	
B.	Obežný majetok r. 032+r. 040+r. 047+r. 055	031	8 776 899	8 247 394	14 170 145
			529 505		
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	3 294 425	3 221 080	4 391 901
			73 345		
B.I.1.	Materiál (112,119,11X) - /191,19X/	033	654 044	638 675	1 126 572
			15 369		
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121,122,12X) - /192,193,19X/	034	567 499	567 499	727 482
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035		0	
4.	Výrobky (123) - 194	036	1 493 726	1 438 420	1 941 108
			55 306		

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
			Brutto -časť 1	Netto 2	Netto
			Korekcia - časť 2		3
5.	Zvieratá (124) - 195	037		0	0
6.	Tovar (132,13X,139) - /196,19X/	038	579 156 2 670	576 486	596 739
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	039		0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040	0 0	0	258 554
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313 A,314A,315A,31XA) - 391A	041		0	258 554
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	042		0	0
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	043		0	0
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA) - 391 A	044		0	0
5.	Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A, 374A,375 A,376A,378A) - 391A	045		0	0
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	046		0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	5 355 673 456 160	4 899 513	9 011 794
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,3 15A,31XA) - 391A	048	4 519 183 379 389	4 139 794	8 178 833

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
			Brutto -časť 1	Netto 2	Netto
			Korekcia - časť 2		3
a	b	c			
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049		0	0
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050		0	0
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA) - 391A	051		0	0
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052		0	0
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341,342,343,345,346,347) - 391A	053	163 828	163 828	85
7.	Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A, 374A,375A,376A,378A) - 391A	054	672 662 76 771	595 891	832 876
B.IV.	Finančné účty súčet (r.056 až r. 060)	055	126 801 0	126 801	507 896
B.IV.1.	Peniaze (211, 213,21X)	056	16 897	16 897	33 105
2.	Účty v bankách (221A,22X +/-261)	057	31 062	31 062	336 859
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058		0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251,253,256,257,25X)- /291,29X/	059	78 842	78 842	137 932
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259,314A) -291	060		0	0

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprost. predchádz. účtovné obdobie
			Brutto -časť 1	Netto 2	Netto
			Korekcia - časť 2		3
a	b	c			
C.	Časové rozlíšenie r. 062 a r. 065	061	163 998	163 998	162 985
			0		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé(381A,382A)	062		0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	063	163 998	163 998	162 985
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065		0	0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	b			
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 067 + r. 088+ r. 119	066	27 483 032	30 467 966
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	11 104 091	14 460 558
A.I.	Základné imanie súčet (r. 068 až 070)	068	22 995 074	22 995 087
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	22 995 074	22 995 087
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	-2 114 081	-1 140 889
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-1 101 752	61 450
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	-1 012 329	-1 202 339
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	8 755	0
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	8 755	
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423,427,42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 a r. 086	084	-7 402 382	-7 481 056
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		-27 086
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-7 402 382	-7 453 970
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení/+/- r. 001-(r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 088+r. 119)	087	-2 383 275	87 416
B.	Záväzky z r. 089+r. 094+r. 105+r. 115+r. 116	088	16 281 461	15 878 991
B.1.	Rezervy súčet (r. 088 až r.090)	089	295 140	342 714
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323, 451A)	091	62 864	37 502
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	181 479	181 631

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	b			
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323, 32X, 459A, 45XA)	093	50 797	123 581
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	843 583	1 144 846
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	096		
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	097		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098		
5.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	099		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100		
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101		
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	3 031	3 833
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103	437 761	1 141 013
10	Odložený daňový záväzok (481A)	104	402 791	
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	6 173 732	6 287 864
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321,322,324,325,32X,475A,478A,479A,47XA)	106	5 401 521	5 742 758
2.	Nevyfakturované dodávky (326,476A)	107	12 450	17 240
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A,471A)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA,471A,47XA)	109		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,365,366,367,368A,398A,478A,479A)	110		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	111	212 307	242 887
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336,479A)	112	121 537	143 331
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	71 849	128 261
9.	Ostatné záväzky (372A,373A,377A,379A,474A,479A,47X)	114	354 068	13 387
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,24X,473A,-/255A)	115	3 064 099	3 189 042
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 117 + r. 118)	116	5 904 907	4 914 525
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A,46XA)	117	1 405 367	1 325 339
2.	Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA)	118	4 499 540	3 589 186
C.	Časové rozlíšenie súčet (r.120 až r.123)	119	97 480	128 417

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	b			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121	4 556	1 347
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122	27 939	99 374
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123	64 985	27 696

Plastika, a.s. Nitra

A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)	
Z.	Zisk z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu	
S.	Strata z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu	-2 383 275
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti	-1 047 287
<u>A.1.1.</u>	Odpisy dlhodobého nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku	1 665 585
<u>A.1.2.</u>	Zost. hodn. vyradeného DNM a DHM účt. do nákladov na BČ okrem predaja	
<u>A.1.3.</u>	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0
<u>A.1.4.</u>	Zmena stavu rezerv	0
<i>A.1.4.1.</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	<i>0</i>
<i>A.1.4.2.</i>	<i>Zúčtovanie rezerv</i>	<i>0</i>
<u>A.1.5.</u>	Zmena stavu opravných položiek	0
<i>A.1.5.1.</i>	<i>Tvorba opravných položiek</i>	<i>0</i>
<i>A.1.5.2.</i>	<i>Zúčtovanie opravných položiek</i>	<i>0</i>
<u>A.1.6.</u>	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-31 950
<i>A.1.5.1.</i>	<i>Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov</i>	<i>-1 013</i>
<i>A.1.5.2.</i>	<i>Zmena stavu položiek časového rozlíšenia výnosov</i>	<i>-30 937</i>
<u>A.1.7.</u>	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0
<u>A.1.8.</u>	Úroky účtované do nákladov	-341 081
<u>A.1.9.</u>	Úroky účtované do výnosov	165
<u>A.1.10.</u>	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom vyčíslaný ku dňu závierky	788
<u>A.1.11.</u>	Kurzová strata z peňažných prostriedkov vyčísľaná ku dňu závierky	-8 894
<u>A.1.12.</u>	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou peňažných ekvivalentov	-2 313 296
<u>A.1.13.</u>	Ostatné položky nepeňažného charakteru ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti	-18 604
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	4 113 839
<u>A.2.1.</u>	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	5 661 691
<i>A.2.1.1.</i>	<i>Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku</i>	<i>5 552 675</i>
<i>A.2.1.2.</i>	<i>Zmena stavu pohľadávok voči inštitúciám SZ a ZP</i>	<i>0</i>
<i>A.2.1.3.</i>	<i>Zmena stavu pohľadávok z titulu daní (okrem dane z príjmov PO)</i>	<i>-163 799</i>
<i>A.2.1.4.</i>	<i>Zmena stavu ostatných pohľadávok</i>	<i>272 816</i>
<u>A.2.2.</u>	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti	-436 108
<i>A.2.2.1.</i>	<i>Zmena stavu záväzkov z obchodného styku</i>	<i>-341 236</i>
<i>A.2.2.2.</i>	<i>Zmena nevyfakturovaných dodávok</i>	<i>-4 790</i>
<i>A.2.2.3.</i>	<i>Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom a inštit. SZ a ZP</i>	<i>-30 580</i>
<i>A.2.2.4.</i>	<i>Zmena stavu záväzkov z titulu daní (okrem dane z príjmov PO)</i>	<i>-56 412</i>
<i>A.2.2.5.</i>	<i>Zmena stavu ostatných záväzkov</i>	<i>-3 090</i>
<u>A.2.3.</u>	Zmena stavu zásob	-1 170 835
<u>A.2.4.</u>	Zmena stavu krátkodobého fin. majetku, s výnimkou peňažných ekvivalentov	59 090
CF z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu CF		683 277

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou úrokov začlenených do invest. činností	165
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou začlenených. do fin. činností	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku okrem začl. do fin. činností	
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti **683 442**

A.7.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ okrem začlenených do inv. a fin. činností
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú čin.
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť

A*	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností	683 442
-----------	---	----------------

B. Peňažné toky z investičných činností (IČ)

B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-4 196 434
B.1.1.	Obstaranie nehmotného investičného majetku	-400
B.1.2.	Obstaranie hmotného investičného majetku	-3 062 674
B.1.3.	Obstaranie FI, kt. ÚJ nepovažuje za peňažné ekvivalenty	-1 133 359
B.1.4.	Zmena stavu záväzkov vzniknutých v súvislosti s obstaraním IM	

B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	2 854 543
B.2.1.	Príjmy z predaja nehmotného investičného majetku	
B.2.2.	Príjmy z predaja hmotného investičného majetku	2 854 543
B.2.3.	Príjmy z predaja FI, kt. ÚJ nepovažuje za peňažné ekvivalenty	0

B.4.	PT z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám	-170 348
B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskytnutých spriaz. osobám	0
B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaznených osôb	-170 348

B.5.	Špecifické položky	0
B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru, vzťahujúce sa na IČ	
B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru, vzťahujúce sa na IČ	

B.6.	Alternatívne vykazované položky	-45 422
B.6.1.	Prijaté úroky	
B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných)	-45 422
B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku	
B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	
B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z opčných, swapových, future a forwardových z.	
B.6.6.	Výd. vyplývajúce z opčných, swapových, future a forwardových z.	

B.7. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z IČ

B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	-1 557 660
-------------	--	-------------------

C. Čistý peňažný tok po financovaní investícií **-874 218**

D. Peňažné toky z finančných činností (FČ)

D.1.	Zmena stavu dlhodobých (príp. krátkodobých) záväzkov	630 313
D.1.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií	2 048 198
D.1.2.	Výdavky na splácanie prijatých úverov a pôžičiek od fin. inštitúcií	-933 170
D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov	45 404
D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov	-170 348
D.1.5.	Príjmy z ostatných dlhod. a krátkod. záväzkov vyplývajúcich z FČ ÚJ	0
D.1.6.	Výdavky na splácanie ostat. dlhod. a krátkod. záv. vypl. z FČ ÚJ	-359 772
D.1.7.	Výdavky nájomcu vzťahujúce sa na finančný prenájom majetku	0
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	0
D.2.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov	
D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vl. imania od majiteľov ÚJ	
D.2.3.	Peňažné dary a dotácie do vlastného imania	
D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	
D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní	
D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vl. imania	
D.3.	Špecifické položky	0
D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru, vzťahujúce sa na FČ	
D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru, vzťahujúce sa na FČ	
D.4.	Alternatívne vykazované položky	-295 494
D.4.1.	Prijaté úroky	165
D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných)	-295 659
D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku	
D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	
D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z opčných, swapových, future a forwardových z.	
D.4.6.	Výd. vyplývajúce z opčných, swapových, future a forwardových z.	
D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z FČ	
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	334 819
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci ÚO	158 306
E.1.	Kurzové straty	-211 924
E.2.	Kurzové zisky	370 231
F.	Zmena stavu peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvivalentov	-381 093
G.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na zač. ÚO	507 894
H.	Zostatok p. prostriedkov a p. ekvivalentov na konci ÚO	126 801

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM ZA ROK 2009

Obchodné meno spoločnosti:	Plastika, a.s.
Sídlo:	Novozámocká 222, Nitra 5, 949 05
IČO:	00152781

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Plastika, a.s. Novozámocká 222, Nitra 5, 949 05
Dátum založenia	29. decembra 1990
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. januára 1991
Hospodárska činnosť	– výroba výrobkov a polotovarov z plastov, – výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely, – veľkoobchod s výrobkami z plastov, maloobchod, – výroba tepla, rozvod elektriny, rozvod tepla.

2. Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov	438
Z toho vedúci zamestnanci	5

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna (nekonsolidovaná) účtovná závierka Plastiky, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2009 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2008

Účtovnú závierku spoločnosti Plastika, a. s. za rok 2008 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 4. júna 2009.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	Predseda	Ing. Igor Mesároš
	Podpredseda	Ing. Juraj Široký
	Člen	JUDr. Vladimír Balaník
	Člen	Ing. Adriana Matysová
	Člen	Ing. Róbert Varga
Dozorná rada	Predseda	Ing. Pavel Hollý
	Člen	JUDr. Miroslav Hrabovský
	Člen	Štefan Šimanský
Výkonné vedenie	generálny riaditeľ	Ing. Igor Mesároš od 5.8.2006
	námestník pre úsek obchodný	Ing. Róbert Varga od 1.9.2006
	námestník pre úsek výrobný	Ing. Jaroslav Gubka od 1.9.2006
	námestník pre úsek ekon.-personálny	Ing. Anton Krištof od 1.9.2006
	námestník pre úsek vnútropod.služieb	Ing. Július Šinkovič od 1.9.2006

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

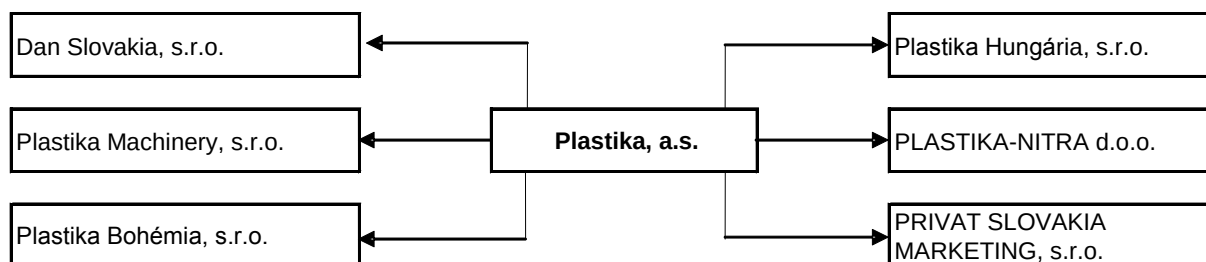
Zoznam akcionárov Plastiky, a.s. k 1.6.2009 vyžiadaný zo Strediska cenných papierov ku konaniu riadneho valného zhromaždenia dňa 4.6.2009 :

Prvá strategická, a.s.	32,98%
Finasist, a.s.	31,33%
Ostatní s podielom do 5%	35,69%

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Toto je nekonsolidovaná účtovná závierka, ale Plastika, a.s. patrí do skupiny podnikov, v ktorej sa zostavujú aj konsolidované účtovné závierky (pozri nižšie).

V súlade so Slovenskými účtovnými predpismi, spoločnosť pripraví konsolidovanú účtovnú závierku. Celkové aktíva, záväzky, vlastné imanie, náklady a výnosy sa podľa priloženej účtovnej závierky a podľa konsolidovanej účtovnej závierky môžu výrazne odlišovať.



Spoločnosť Plastika, a.s., je pridruženou spoločnosťou spoločnosti Prvá strategická, a.s., so sídlom v Bratislave, Priemyselná 6, ktorá má 32,984 %-ný podiel na jej základom imaní. Spoločnosť Prvá strategická a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorú je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti Priemyselná 6, 824 90 Bratislava.

Spoločnosť Plastika, a.s., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100 %-ným podielom v týchto spoločnostiach:

- Dan Slovakia, s.r.o., so sídlom v Nitre, Novozámocká cesta 222,
- Plastika Machinery, s.r.o., so sídlom v Nitre, Novozámocká cesta 222,
- Plastika Bohémia, s.r.o., so sídlom v Kolíne 4,
- PRIVAT SLOVAKIA MARKETING, s.r.o, Starý Smokovec
- PLASTIKA-NITRA d.o.o, Chorvátsko, zapísaná do Obchodného registra Chorvátskej republiky 05.03.2008

V spoločnom podniku Plastika Hungária, s.r.o., má Plastika, a.s. väčšinový podiel na základnom imaní, a to vo výške 96%.

Konsolidované účtovné závierky sú uložené v sídle spoločností, ktoré ich zostavujú, t.j. Prvá strategická, a.s., Bratislava a Plastika, a.s., Nitra.

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 od 1.1.2009 vedie v peňažných jednotkách jednotnej európskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2009 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť je závislá od krátkodobého financovania prostredníctvom úverov. S cieľom vyriešiť túto situáciu, sa vedenie spoločnosti snaží o reštrukturalizáciu úverového portfólia a zlepšenie primeranosti pracovného kapitálu. Hlavný akcionár spoločnosti sa zaviazal finančne podporovať spoločnosť.

V roku 2009 Druhá strategická, a.s., ktorá je 100 %-tným vlastníkom Finasistu, a.s., jedného z hlavných akcionárov Plastiky, a.s., poskytla 3 finančné výpomoci : 3 053 464,25 USD na obdobie od 18.9.2009 do 17.9.2010, ďalej 257 479,- USD na obdobie od 29.6.2009 do 28.6.2010 a nakoniec 784 637,85 EUR na obdobie od 19.9.2009 do 18.9.2010, čím sa zaviazala finančne podporovať spoločnosť. Ďalej spoločnosti Finasist, a.s. a Prvá strategická, a.s. avalovali blankozmenku Plastiky, a.s. na zabezpečenie pohľadávky EXIMBANKY SR v súvislosti s čerpaním úveru na investičné projekty v celkovej výške. Vzhľadom na tieto skutočnosti je zrejmé, že akcionár podporuje Plastiku, a.s., a v rámci svojich možností napomáha k stabilizácii finančnej situácie Plastiky.

V roku 2010 očakáva spoločnosť výsledok hospodárenia pred zdanením podľa podnikateľského zámeru vo výške 320 680,- EUR. Zo zisku nebudú vyplácané akcionárom dividendy. Celý vytvorený zisk by mal zostať pre potreby spoločnosti.

Zdroje vytvorené prevádzkovou činnosťou budú v celom objeme ponechané na krytie prevádzkových potrieb.

Plastika, a.s. má v súčasnosti vypracované investičné projekty v celkovej hodnote 11 513 904,- EUR. Na krytie vo výške 40% z objemu investícií, t.j. v sume 4 605 561,60 EUR, má schválený Ministerstvom hospodárstva SR dňa 18.11.2008 nenavrátaný príspevok z Eurofondov. Z celkových investičných projektov sa plánuje v roku 2010 realizácia v hodnote 7 962 690,- EUR.

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 úhrady.
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 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 nevykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov. Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie podniku vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, 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 ich uplatňovaní pri 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; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo, dovozná prirážka, montáž, poistenie a pod.),
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou (aktivácia) je ocenený skutočnými vlastnými nákladmi výroby/výkonu (priame materiály, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka),
- c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- d) dlhodobý finančný majetok sa oceňuje cenami obstarania, a s nákladmi súvisiacimi s obstaraním,
- e) zásoby obstarané kúpou:
 - nakupovaný tovar – obstarávacími cenami, pri rovnakom druhu sa používa FIFO metóda, do vedľajších nákladov vstupuje clo, dovozná prirážka, prepravné, poistné, skonto.
 - nakupovaný materiál – obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa FIFO metóda; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné, skonto, poštovné, balné, recyklačný fond, nájomné (za obaly).
- f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - nedokončená výroba, polotovary a hotové výrobky sú oceňované vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sa rozumie výška nákladov podľa operatívnych (plánovaných kalkulácií). Náklady podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú priame náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach určených technickou prípravou výroby pre uskutočňovanie výkonov, a preto sú takmer zhodné so skutočnými vlastnými nákladmi. Súčasťou ocenenia zásob sú zľavy z ceny, napríklad skontá, bonusy, rabaty, pričom ocenenie zásob sa o tieto položky znižuje. Nedokončená výroba sa oceňuje priamymi materiálovými nákladmi. Do oceňovania polotovarov vlastnej výroby a hotových výrobkov sú zahrnuté materiálové náklady, výrobná a zásobovacia réžia. Zmeny ocenenia zásob vytváraných vlastnou činnosťou v dôsledku zmien vstupov sú sledované na samostatných analytických účtoch polotovarov a výrobkov. Rozpustenie odchýliek zo zmeny cien sa vykonáva v pomere k spotrebe polotovarov a predaju výrobkov.
- g) 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,
- h) pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka-diskont v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich súčasná hodnota v čase účtovania a vykazovania. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- i) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
- j) záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- k) rezervy – v očakávanej výške záväzku,

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

l) dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

m) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,

n) deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou,

o) prenájatý majetok obstaraný formou finančného prenájmu a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci je v súvahe vykázaný na účte 474-závazky z nájmu v obstarávacej cene,

p) daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 19 %, po úpravách o pripočítané a odpočítané položky na daňové účely,

q) 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. 19 %,

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

a) 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 má vytvorenú dlhodobú rezervu na zamestnanecké požitky a krátkodobú rezervu na odchodné a odstupné, a dlhodobú rezervu na reklamácie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

• Opravné položky:

- k zásobám bez obratu nad 730 dní vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 365 dní 100%,
- k dlhodobému majetku na základe zhodnotenia účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene.

• Plán odpisov

Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Odpisová skupina	Životnosť	Ročná odpisová sadzba		
		V 1. roku	v ďalších rokoch	zvýšená obstar. cena
1	4 roky	14,2	28,6	25
2	8 rokov	6,2	13,4	12,5
3	15 rokov	3,4	6,9	6,7
4	12 rokov	8,34	8,34	8,34
5	30 rokov	1,4	3,4	3,4
6	40 rokov	1,5	2,5	2,5

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa :

- plánu odpisov,
- reálnej ekonomickej životnosti majetku – nadobudnutý po roku 2006, kde odpisy sú rovnomerné počas celej doby odpisovania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov.

b) Podiely na základnom imaní v ovládanej osobe sú ocenené metódou vlastného imania.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

11. Prepočet údajov v cudzích menách na jednotnú európsku menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na jednotnú európsku menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za jednotnú európsku menu sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

V roku 2009 neboli zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 012 súvahy)

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

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj 005</i>	<i>Softvér 006</i>	<i>Oceniteľné práva 007</i>	<i>Ostatný dlhod. nehm. majetok 009</i>	<i>Obstarav. dlhod. neh. maj. 010</i>	<i>Celkom 003</i>
Obstarávacia cena						
K 1. januáru 2009	33 194	883 584	431	1 580	-	918 789
Prírastky	-	400	-	-	400	800
Úbytky	33 194	7 619	-	1 580	400	42 793
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	-	876 365	431	-	-	876 796
Oprávky						
K 1. januáru 2009	33 194	730 219	-	1 580	-	764 993
Ročný odpis	-	42 210	96	-	-	42 306
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	33 194	7 619	-	1 580	-	42 393
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	-	764 810	96	-	-	764 906
Opravná položka						
K 1. januáru 2009	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota						
K 1. januáru 2009	-	153 365	431	-	-	153 796
K 31. decembru 2009	-	111 555	335	-	-	111 890

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i> 013	<i>Stavby</i> 014	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> 015	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i> 018	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i> 019	<i>Poskytnuté preddavky</i> 020	<i>Celkom</i> 012
Obstarávacía cena							
K 1. januáru 2009	3 094 271	14 552 778	37 830 741	1 089 941	317 866	2 597	56 888 194
Prírastky	-	275 462	432 484	-	595 364	1 414 500	2 717 810
Úbytky	125 104	909 509	2 424 931	105 905	707 946	15 077	4 288 472
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	2 969 167	13 918 731	35 838 294	984 036	205 284	1 402 020	55 317 532
Oprávky							
K 1. januáru 2009	-	9 057 200	31 267 611	901 787	-	-	41 226 598
Ročný odpis	-	355 933	1 241 471	25 421	-	-	1 622 825
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	517 320	2 413 343	105 905	-	-	3 036 568
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	-	8 895 813	30 095 739	821 303	-	-	39 812 855
Opravná položka							
K 1. januáru 2009	-	139 186	-	-	-	-	139 186
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	-	139 186	-	-	-	-	139 186
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 2009	3 094 271	5 356 392	6 563 130	188 154	317 866	2 597	15 522 410
K 31. decembru 2009	2 969 167	4 883 732	5 742 555	162 733	205 284	1 402 020	15 365 491

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

V roku 2009 Plastika, a.s. realizovala nasledovné druhy predajov:

- odpredaj hnuťelných vecí , ktoré boli dlhodobu prenajaté spoločnosti Plastika-Machinery, s.r.o. za zostatkovú hodnotu vo výške 11 144,- €
- predaj haly 03 s príslušenstvom spoločnosti Dan Slovakia, spol. s r.o. za cenu 2 692 635,55 €
- predaj vytlačovacej linky Trusioma ET 90 25 za predajnú cenu 149 372,63 € spoločnosti Dan Slovakia, spol. s r.o.

Medzi hlavné prírastky podľa jednotlivých kategórií dlhodobého majetku patria:

Budovy:

- modernizácia haly v sume 15 163,- €
- technické zhodnotenie kuchyne a jedálne za účelom ďalšieho prenájmu v hodnote 57 278,- €

Stavby:

- prípojka pre priemyselnú zónu Nitra – Juh v sume 203 021,- €

Hnuťelné veci:

- modernizácia zväracieho automatu Gunter v sume 9 940,- €
- forma pre rotačné natavovanie –vodomerná šachta VS 1,4 vo výške 11 693,- €
- jednonásobná forma na výrobu vstrekaných výrobkov – príruha PA 66,DN 150 PN 10 vo výške 11 585,- €
- nákup 2 ks vysokozdvížných elektrických vozíkov Nissan v celkovej sume 43 470,- €
- personálne počítače v hodnote 3 389,- €
- technické zhodnotenie 2 ks foriem na gumový tesniaci krúžok DN 300 v celkovej sume 5 330,-€
- vstrekaná forma Dno revíznej šachty DN 300/160 v hodnote 106 483,- €
- jednonásobná forma na výrobu vstrekaných výrobkov Príruba PA 66, DN 80, PN 10 vo hodnote 11 700,- €
- vytlačovacia hlava na výrobu PVC rúr s extrúdermi v hodnote 46 578,- €
- odsávanie priestoru prípravy zmesí v sume 32 943,- €
- vytlačacia linka Reifenhäuser RH 801-1-90 v hodnote 149 373,- €

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Poistná suma		Názov a sídlo poisťovne
		2009	2008	
Súbor osobných, resp. Úžitkových motorových vozidiel	Havarijné poistenie motorových vozidiel	705 146,- EUR	725 685,- EUR	Kooperatíva, Bratislava
Budovy, stroje, zariadenia, elektronika, samostatne hnuťelné veci, zásoby	Živelné poistenie, Poistenie pre prípad odcudzenia, Poistenie strojov, Poistenie zodpovednosti za škodu, Poistenie elektroniky	192 309 tis.EUR	189 869 tis.EUR	Kooperatíva, Bratislava

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

V súvislosti s poskytnutím úverov je zriadené záložné právo na nehmotný a hmotný majetok v prospech Tatra banky, a.s., VOLKSBANK, a.s. a EXIMBANKY SR. Údaje v nasledujúcich tabuľkách sú v EUR.

Tatra banka, a.s.

Názov	Znalecký posudok	ZC účtovná
Hala 04 + pozemok		
Znal. posudok č.303/8/2002 z 20.11.2002	4 059 616,28	772 981,01
Administratívna budova + pozemok		
Znal. posudok č.303/9/2002 z 28.11.2002	1 465 674,17	1 026 359,49
Spolu	5 525 290,45	1 799 340,50

Stroje a strojné zariadenia v Hale 04 – Znal. posudok č. 20/2002 z 25.11.2002

Názov	Znalecký posudok	ZC účtovná
Vytlačovacia linka	75 250,61	0,00
Potlačovacie zariadenie	632 310,96	2 958,40
Linka na výrobu palet. vriec	105 025,56	48 382,35
Navíjacie zariadenie	114 386,25	0,00
Spolu	926 973,38	51 340,75

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

VOLKSBANK, a.s.

Názov	Znalecký posudok	ZC účtovná
Hala 02 + pozemok		
Znal. posudok č.55/2006 z 31.5.2006	3 420 431,41	711 787,71
Celozávodné laboratórium + pozemok		
Znal. Posudok č.54/2006 z 31.5.2006	230 256,42	57 220,91
Súbor nehnuteľností + pozemok		
Znal. posudok č.35/2006 z 19.4.2006	4 778 618,14	879 735,83
Súbor hnutelných vecí		446 726,78
Spolu	8 429 305,97	2 095 471,23

EXIMBANKA SR

Názov	Znalecký posudok	ZC účtovná
Hala 01 + pozemok		
Znal. posudok č.105/2009 z 11.5.2009	3 666 441,46	715 934,12
Súbor nehnuteľností + pozemok		
Znal. posudok č.8/2009 z 26.8.2009	936 363,09	498 411,41
Spolu	4 602 804,55	1 214 345,53

1.5. Výskumná a vývojová činnosť

Plastika, a.s., neuskutočňuje výskumnú a vývojovú činnosť.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 022 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Názov	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Celkom
<i>Riadok súvahy</i>	<i>023</i>	<i>024</i>	<i>027</i>	<i>029</i>	<i>022</i>
Obstarávacia cena					
K 1. januára 2009	465 269	-	-	-	465 269
Prírastky	1 420 661	-	2 975 461	-	4 396 122
Úbytky	1 260 493	-	-	-	1 260 493
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	625 437	-	2 975 461	-	3 600 898
Opravná položka					
K 1. januára 2009	6 639	-	-	-	6 639
Prírastky	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2009	6 639	-	-	-	6 639
Netto suma					
K 1. januára 2009	458 630	-	-	-	458 630
K 31. decembru 2009	618 798	-	2 975 461	-	3 594 259

K hlavným úbytkom patrí :

- precenenie podielov v dcérskych spoločnostiach : Plastika-Machinery, s.r.o., Plastika Bohémia, s.r.o., Plastika Hungária, s.r.o. a PLASTIKA-NITRA d.o.o. metódou vlastného imania

K hlavným prírastkom patrí :

- nepeňažný vklad – pohľadávky za predaj Haly 03 a strojných zariadení dcérskej spoločnosti Dan Slovakia, s.r.o., z dôvodu posilnenia finančnej stability spoločnosti s dobou splatnosti 31.12.2020
- precenenie podielu v dcérskej spoločnosti Dan Slovakia, s.r.o. metódou vlastného imania
- zvýšenie základného imania Plastiky Bohémia, s.r.o. kapitalizáciou pohľadávok v sume 29,133 mil. CZK

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

2.2. Spoločnosti ovládané a s podstatným vplyvom (r. 023 súvahy)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Obstarávacia cena v EUR	Opravná položka v EUR	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Vlastné imanie		Výsledok hospodárenia	
					2009	2008	2009	2008
Dan Slovakia, s.r.o. SR	610 450 *	-	100 %	100 %	3 303 085	323 396	9 231	17 049
Plastika Machinery, s.r.o. SR	0 *	-	100 %	100 %	(109 531)	48 104	(157 635)	(43 861)
Plastika Bohémia, s.r.o., ČR	8 348 *	-	100 %	100 %	8 348	(348 731)	(741 246)	(172 845)
Privat Slovakia, s.r.o., SR	6 639	6 639	100 %	100 %	-	-	-	-
Plastika Hungária, s.r.o., HU	0 *	-	96 %	96 %	(51 150)	65 824	(115 500)	13 244
PLASTIKA-NITRA d.o.o., CHR	0 *	-	100 %	100 %	(36 137)	-	(39 614)	-
Celkom	625 437	6 639	x	x	x	x	x	x

* Obstarávacie ceny zahŕňajú aj precenenie podielových cenných papierov dcérskych spoločností metódou vlastného imania.

Podiely dcérskych spoločností, ktorým sa nedarí dosahovať zisk a vlastné imanie kleslo pod základné imanie boli prepočítané metódou vlastného imania a znížené o podiel na strate.

Výsledky hospodárenia za rok 2009 dcérskych spoločností Dan Slovakia, s.r.o., Plastika-Machinery, s.r.o., Plastika Bohémia, s.r.o. a Plastika Hungária, s.r.o. sú auditované. Účtovné výkazy spoločnosti Privat Slovakia, s.r.o. neboli doručené ku dňu účtovnej závierky.

2.3. Ostatný dlhodobý finančný majetok (r. 027 súvahy)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Obstarávacia cena v EUR	Opravná položka v EUR	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Vlastné imanie		Výsledok hospodárenia	
					2009	2008	2009	2008
Dan Slovakia, s.r.o. SR	2 975 461	-	100 %	100 %	3 303 085	323 396	9 231	17 049
Celkom	2 975 461	x	x	x	x	x	x	x

Spoločnosť Plastika, a.s. navýšila vlastné imanie dcérskej spoločnosti DAN Slovakia s.r.o. nepeňažnými kapitálovými vkladmi – dlhodobou pohľadávkou za strojné zariadenia a pohľadávkou za predaj Haly 03 pre posilnenie finančnej stability spoločnosti.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

2.4. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r. 025 súvahy)

Plastika, a.s. nevlastnila v roku 2009 realizovateľné cenné papiere a podiely.

3. Zásoby (r. 032 súvahy)

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Stav k 1. 1. 2009</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2009</i>
Materiál	033	5 203	15 369	5 203	-	15 369
Nedokončená výroba	034	-	-	-	-	-
Výrobky	036	62 811	55 306	62 811	-	55 306
Tovar	038	4 531	2 670	4 531	-	2 670
Spolu	032	72 545	73 345	72 545	-	73 345

V zásobách sa vyskytujú položky, na ktoré je vytvorená opravná položka z dôvodov ocenenia pomaly obrátkových zásob materiálu, výrobkov a tovaru, pre ktoré spoločnosť hľadá možné spôsoby využitia alebo odpredaja so zľavou.

4. Pohľadávky (r. 040 a 047 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

31. december 2009

<i>Kategória pohľadávok</i>	<i>Do lehoty splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>					<i>Celkom</i>
		<i>< 30 dní</i>	<i>< 90 dní</i>	<i>< 180 dní</i>	<i>< 360 dní</i>	<i>> 360 dní</i>	
Dlhodobé r. 040	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé r. 047	1 849 774	708 908	663 757	854 374	260 338	1 018 522	5 355 673

31. december 2008

<i>Kategória pohľadávok</i>	<i>Do lehoty splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>					<i>Celkom</i>
		<i>< 30 dní</i>	<i>< 90 dní</i>	<i>< 180 dní</i>	<i>< 360 dní</i>	<i>> 360 dní</i>	
Dlhodobé r. 040	282 825	-	-	-	-	-	282 825
Krátkodobé r. 047	4 584 003	1 432 156	1 470 280	891 423	33 327	2 338 291	10 749 480

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spoločnosť	Suma k 31. 12. 2009
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 041)	Dan Slovakia, s.r.o.	-
	Plastika Machinery, s.r.o.	-
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 042)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 043)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 044)		-
Iné pohľadávky (r. 045)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 048)	Dan Slovakia, s.r.o.	5 131
	Plastika Machinery, s.r.o.	225 930
	Plastika Hungary, s.r.o.	570 699
	Plastika Bohémia, s.r.o.	950 273
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 049)		-
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom	X	1 752 033

Položka	Spoločnosť	Suma k 31. 12. 2008
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 041)	Dan Slovakia, s.r.o.	282 825
	Plastika Machinery, s.r.o.	-
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 042)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 043)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 044)		-
Iné pohľadávky (r. 045)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 048)	Dan Slovakia, s.r.o.	107 353
	Plastika Machinery, s.r.o.	195 844
	Plastika Hungary, s.r.o.	1 109 394
	Plastika Bohémia, s.r.o.	2 230 871
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 049)		-
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom	X	3 926 287

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2009	Tvorba	Zníženie	Prevod	Stav k 31. 12. 2009
Krátkodobé pohľadávky						
Pohľadávky z obchodného styku	048	1 610 198	215 051	1 445 860	-	379 389
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	049	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	054	127 487	-	50 716	-	76 771
Spolu	047	1 737 685	215 051	1 496 576	-	456 160

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní tvorila spoločnosť opravnú položku vo výške 100 %. K pohľadávkam po lehote splatnosti do 365 dní spoločnosť v roku 2009 opravnú položku netvorila, nakoľko tieto pohľadávky sú poistené.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Zníženie opravných položiek :

- vymożenie prostredníctvom firmy Coface Intercredit, Bratislava
- vymożenie pohľadávok v exekučnom konaní
- odpis nedobytných pohľadávok

4.3. Zabezpečenie pohľadávok

Plastika, a.s. má uzatvorené zmluvy o poistení pohľadávok so spoločnosťami : Coface Slovakia, Bratislava od 1.1.2009 a EXIMBANKA SR, Bratislava od 22.10.2009.

4.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Plastika, a.s. zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech Tatra banky, a.s. - obe strany sa dohodli, že výška založených pohľadávok neklesne pod sumu 1 659 695,94 EUR/mesiac. V prospech VOLKSBANK, a.s. neklesnú pohľadávky pod 3 319 391,89 EUR/mesiac. V roku 2009 Plastika, a.s. zriadila aj záložné právo v prospech EXIMBANKY SR na exportné pohľadávky spoločností : ISO-TECH Maďarsko, Hansa Plastik Maďarsko, TČUP Eľsan-bel Bielorusko a Aquarius-Aqua Maďarsko.

5. Finančné účty (r. 055 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2009	2008
Peňažné prostriedky	47 959	369 964
Pokladňa	16 897	33 105
Bankové účty beţné	31 062	336 859
Krátkodobý finančný majetok – emisné kvóty	78 842	137 932
Spolu	126 801	507 896

6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31. 12. 2009
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	163 998	-	163 998
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-	-
Spolu	061	163 998	-	163 998

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31. 12. 2008
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	162 985	-	162 985
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-	-
Spolu	061	162 985	-	162 985

Rozpis nákladov budúcich období v roku 2010:

Položka	Suma
- licencie IS Navision	6 730
- poistenie	7 331
- zmenkové úroky	73 261
- nájomné za predajné miesta	63 321

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 692 750 kusov akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,1939 EUR. Základné imanie je celé upísané a splatené.

1.2. Hospodársky výsledok za rok 2008

Za rok 2008 spoločnosť vykázala zisk vo výške 87 415,83 EUR.

Zákonný rezervný fond bol tvorený vo výške 8 741,58 EUR, čo predstavuje 10% z účtovného zisku za rok 2008.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položkách:

- neuhradená strata o 78 674,25 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2008.

1.3. Hospodársky výsledok za rok 2009

Za rok 2009 spoločnosť vykázala stratu vo výške 2 383 275,30 EUR.

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Rezervy zákonné dlhodobé (r. 090 súvahy)

Spoločnosť netvorila žiadne zákonné rezervy.

2.2. Rezervy zákonné krátkodobé (r. 091 súvahy)

Charakteristika rezervy	Stav k 1. 1. 2009	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2009
Rezervy na nevyč. dovolenky a prémie					
z toho: - na nevyčerpané dovolenky	30 559	56 309	30 559	-	56 309
- prémie a odmeny	6 943	6 555	6 943	-	6 555
Spolu	37 502	62 864	37 502	-	62 864

Spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a prémie vo výške 62 864,- EUR.

2.3. Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092 súvahy)

Charakteristika rezervy	Stav k 1. 1. 2009	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2009
Rezerva na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké pôžitky	138 479	-	-	-	138 479
Rezerva na reklamácie	43 152	43 000	43 152	-	43 000
Spolu	181 631	43 000	43 152	-	181 479

K 31.12.2009 bola vytvorená dlhodobá rezerva na zamestnanecké pôžitky prepočítaná akruárom a odhad tvorby bol zúčtovaný v čiastke 138 478,56 EUR.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na reklamácie vo výške 43 000,- EUR.

2.4. Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093 súvahy)

Charakteristika rezervy	Stav k 1. 1. 2009	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2009
Krátkodobá rezerva na odstúpné	-	-	-	-	-
Rezerva na audit. overenie spolu	14 273	14 500	14 273	-	14 500
Rezerva na zverejnenie účt. závierky	-	-	-	-	-
Vypustené emisie CO2	109 308	36 297	109 308	-	36 297
Ostatné rezervy	-	-	-	-	-
Spolu	123 581	50 797	123 581	-	50 797

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky (r. 094 a 105 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

31. december 2009

Položka	Splatnosť		
	Do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku (r. 106)	2 375 326	2 732 542	293 653
Nevyfakturované dodávky (r. 107)	12 450	-	-
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 108)	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 109)	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 110)	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 111)	212 307	-	-
Závazky zo sociálneho zabezpečenia (r. 112)	121 537	-	-
Daňové záväzky a dotácie (r. 113)	71 849	-	-
Ostatné záväzky (r. 114)	354 068	-	-
Spolu k 31. decembru 2009	3 147 537	2 732 542	293 653

31. december 2008

Položka	Splatnosť		
	Do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku (r. 106)	1 059 279	4 683 479	-
Nevyfakturované dodávky (r. 107)	17 240	-	-
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 108)	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 109)	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 110)	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 111)	242 887	-	-
Závazky zo sociálneho zabezpečenia (r. 112)	143 331	-	-
Daňové záväzky a dotácie (r. 113)	128 261	-	-
Ostatné záväzky (r. 114)	13 387	-	-
Spolu k 31. decembru 2008	1 604 385	4 683 479	-

3.2. Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

31. decembra 2009

Položka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Spolu
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	-	-	-
Dlhodobé nevymenované dodávky	-	-	-
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddávky	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	3 031	-	3 031
Ostatné dlhodobé záväzky	437 761	-	437 761
Odložený daňový záväzok	402 791	-	402 791
Spolu k 31. decembru 2009	843 583	-	843 583

31. decembra 2008

Položka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Spolu
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	-	-	-
Dlhodobé nevymenované dodávky	-	-	-
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddávky	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	3 833	-	3 833
Ostatné dlhodobé záväzky	1 141 013	-	1 141 013
Spolu k 31. decembru 2008	1 144 846	-	1 144 846

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3.3. Odložený daňový záväzok (r. 104 súvahy)

Výpočet odloženej dane

k 31.12.2009

		Aktíva	Brutto	Korekcia		Netto	Daňová základňa	Rozdiel	odlož. daň prep.19%
I.		Investičný majetok	0	0		14 009 253	9 122 484	4 886 768	928 486
II.		Finančné investície	3 600 898	6 639		3 594 259	4 462 733	-868 474	-165 010
		Zásoby	3 294 425	73 345		3 221 080	3 294 425	-73 345	-13 936
		Pohľadávky	5 638 584	456 161		5 182 423	5 638 584	-456 161	-86 671
		Spolu	12 533 907	536 144		11 997 763	13 395 742	-1 397 980	-265 616
III.	RDP	Dočasné rozdiely							
			(+)	(-)	Splatná daň	Odložená daň			
	130	ostatné položky zvyšujúce	285 547	0	285 547	-285 547	0	-285 547	-54 254
	130	tvorba rezervy na reklamácie	43 000	0	43 000	-43 000	0	-43 000	-8 170
	140	uroky	7 061	0	7 061	-7 061	0	-7 061	-1 341
	180	ostatné položky zvyšujúce	314 013	0	314 013	-314 013	0	-314 013	-59 662
		zam pôžitky	138 479	0	138 479	-138 479	0	-138 479	-26 311
	270	zmluvné pokuty a provízie FO	0	9 659	-9 659	9 659	0	9 659	1 835
	290	ostatné položky znižujúce	0	229 409	-229 409	229 409	0	229 409	43 588
			0		0	0	0	0	0
					0	0		0	0
	RDP	Dočasné rozdiely							-104 316
IV.	2010	Neumorená strata r.2005	-6 206 470		-6 206 470		-6 206 470	6 206 470	-39 143
	2011	Neumorená strata r.2006	-437 029		-437 029		-437 029	437 029	-2 756
	2013	Neumorená strata r.2008	-6 717 834		-6 717 834		-6 717 834	6 717 834	-42 368
	2014	Neumorená strata r.2009	-11 336 172		-11 336 172		-11 336 172	11 336 172	-71 495
		Zostatok neumorenej straty k 31.12.09	-24 697 504		-24 697 504		-24 697 504	24 697 504	-155 763
		HIM bod I.							928 486
		Dočasná rozd. Bod II.							-265 616
		Dočasná rozd. z daňového pr. Bod III							-104 316
		Neumorená strata bod IV.							-155 763
		Spolu k 31.12.09							402 791
		účtovať							402 791

Plastika, a.s. účtovala o odloženej dani z príjmu z bežnej činnosti vo výške 402 791,- EUR.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3.4. Závazky zo sociálneho fondu (r. 102 súvahy)

	<i>Suma</i>
Počiatočný stav k 1. januáru 2009	3 833
Tvorba celkom:	29 569
Z nákladov	29 476
Splátky pôžičky	93
Čerpanie celkom:	30 371
Príspevok na stravovanie	7 130
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily	7 301
Príspevok na kultúrno-výchovnú činnosť	1 230
Životné a pracovné jubileá	4 308
Odmeny pri príležitosti MDŽ	2 922
Príspevok na dovolenku	-
Jánskeho plaketa	83
Návratné pôžičky	-
Sociálna výpomoc	498
Príspevok na dopravu	6 899
Konečný stav k 31. decembru 2009	3 031

3.5. Závazky voči spriazneným osobám

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 31. 12. 2009</i>
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 106)		
	Dan Slovakia, s.r.o.	26 481
	Plastika Machinery, s.r.o.	3 038
	Plastika Hungaria, s.r.o.	-
	Plastika Bohémia, s.r.o.	40
Nevyfakturované dodávky (r. 107)		-
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 108)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 109)		-
Ostatné záväzky (r. 114)		-
Spolu		29 559

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 31. 12. 2008</i>
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 106)		
	Dan Slovakia, s.r.o.	4 522
	Plastika Machinery, s.r.o.	116 375
	Plastika Hungaria, s.r.o.	203
	Plastika Bohémia, s.r.o.	56
Nevyfakturované dodávky (r. 107)		-
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 108)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 109)		-
Ostatné záväzky (r. 114)		-
Spolu		121 156

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery a výpomoci (r. 116 súvahy)

4.1. Bankové úvery dlhodobé (r. 117 súvahy)

Banka/veriteľ	Účel	Mena	Suma v cudzej mene		Suma v EUR		Úroková sadzba	Splatnosť	Ručenie
			2009	2008	2009	2008			
EXIMBANKA SR	EUROFONDY	EUR	-	-	786 876	-	5,10 %	31.7.2015	Nehnutelný majetok H01, strojné zariadenia, ktoré sú predmetom nadobudnutia Nehnutelný majetok, pohľadávky
VOLKSBANK, a.s.	Fin. Prevádzkových potrieb	EUR	-	-	618 491	1 325 339	3,24 %	20.9.2012	
Celkom	x	x	x	x	1 405 367	1 325 339	x	x	

4.2. Bežné bankové úvery (r. 118 súvahy)

Banka/veriteľ	Účel	Mena	Suma v cudzej mene		Suma v EUR		Úroková sadzba	Splatnosť	Ručenie
			2009	2008	2009	2008			
EXIMBANKA SR - splatné v bež. roku	EUROFONDY	EUR	-	-	597 444	-	5,10 %	31.7.2015	Nehnutelný majetok H01, strojné zariadenia, ktoré sú predmetom nadobudnutia Nehnutelný majetok, pohľadávky
VOLKSBANK, a.s. - splatné v bež. roku	Fin. Prevádzkových potrieb	EUR	-	-	353 424	-	3,24 %	20.9.2012	
Tatra banka, a.s.	Fin. Prevádzkových potrieb	EUR	-	-	2 184 891	2 538 316	3,22 %	31.1.2010	Nehnutelný majetok, hnutelný majetok, pohľadávky
Tatra banka, a.s.	Kontokorent	EUR	-	-	95 231	-	2,24 %	31.1.2010	Nehnutelný majetok, hnutelný majetok, pohľadávky
Tatra banka, a.s.	VISA karta	EUR	-	-	1 146	-	-	-	-
EXIMBANKA SR	Fin. exportných pohľadávok	EUR	-	-	663 878	-	5,10 %	30.9.2010	Nehnutelný majetok, hnutelný majetok, exp. pohľadávky
VOLKSBANK, a.s.	Fin. Prevádzkových potrieb	EUR	-	-	603 526	829 848	3,24 %	20.8.2010	Nehnutelný majetok, pohľadávky
VOLKSBANK, a.s.	Kontokorent	EUR	-	-	-	221 022	6,10 %	30.6.2009	Nehnutelný majetok, pohľadávky
Celkom	x	x	x	x	4 499 540	3 589 186	x	x	x

V roku 2009 bol poskytnutý prevádzkový úver Tatra bankou, a.s., zostatková hodnota úveru k 31.12.2009 bola v sume 2 184 891,- EUR.
Taktiež v roku 2009 bol poskytnutý prevádzkový úver bankou VOLKSBANK, a.s., k 31.12.2009 bol vo výške 1 575 441,- EUR.
Maximálna možná výška kontokorentu je v Tatra banke 331 939,- EUR.

Plastika, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom****k 31. decembru 2009****(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)**

Plastike, a.s. bol v roku 2009 poskytnutý úver z EXIMBANKY SR (Eurofondy) v celkovej výške 11 948 888,11 EUR, čerpanie úveru k 31.12.2009 bolo v sume 1 384 320,- EUR.

V októbri 2009 spoločnosť Plastika, a.s. čerpala prevádzkový úver poskytnutý EXIMBANKOU SR vo výške 663 878,- EUR na prefinancovanie nákladov súvisiacich s exportnými kontraktmi uzatvorenými s odberateľmi. Zabezpečenie pohľadávky veriteľa je vlastnou zmenkou avalovanou Prvou strategickou, a.s.

4.3. Krátkodobé finančné výpomoci (r. 115 súvahy)

Veriteľ	Účel	Mena	Suma v cudzej mene		Suma v EUR		Úroková sadzba	Splatnosť	Ručenie
			2009	2008	2009	2008			
Druhá strategická, a.s.	Prevádzkové financovanie	USD	2 991 007	2 956 000	2 075 647	2 098 322	3,2 %	17. 9. 2010	Vlastná zmenka
Finasist, a.s.	Prevádzkové financovanie	USD	-	170 514	-	121 040			
Druhá strategická, a.s.	Prevádzkové financovanie	EUR	-	-	815 938	786 023	4,0 %	18. 9. 2010	Vlastná zmenka
Druhá strategická, a.s.	Prevádzkové financovanie	USD	248 593	258 726	172 514	183 657	3,2 %	28. 6. 2010	Vlastná zmenka
Celkom	x	x	3 239 600	3 385 240	3 064 099	3 189 042	x	x	x
Vydané dlhopisy splatné v roku 2009	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Krátkodobé finančné výpomoci celkom r. 115	x	x	3 239 600	3 385 240	3 064 099	3 189 042	x	x	x

V roku 2009 získala Plastika, a.s. krátkodobé finančné výpomoci od hlavných akcionárov, ktorí sa zaviazali finančne podporovať spoločnosť.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie (r. 119 súvahy)

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31. 12. 2009
Výdavky budúcich období dlhodobé	120	-	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	121	4 556	-	4 556
Výnosy budúcich období dlhodobé	122	-	27 939	27 939
Výnosy budúcich období krátkodobé	123	64 985	-	64 985
Spolu	119	69 541	27 939	97 480

Spoločnosť v roku 2008 získala štátnu dotáciu z recyklačného fondu 89 623,58 EUR, zostatok k 31.12.2009 je vo výške 50 379,14 EUR. Položku v sume 42 544,61 EUR tvorí zostatok pridelených emisných kvót.

6. Deriváty

V roku 2009 Plastika, a.s. nevyužívala služby v oblasti derivátov.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony, tovar a služby podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2009		2008	
	v EUR	%	v EUR	%
Tuzemsko	10 493 132	54,27	20 166 675	54,59
Česká republika	2 812 538	14,54	6 308 482	17,08
Ostatný export	6 030 904	31,19	10 467 047	28,33
Predaj celkom	19 336 574	100,00	36 942 204	100,00

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

Komodita	2009		2008	
	v EUR	%	v EUR	%
Rúry	7 609 468	39,35	15 523 114	42,02
Fólie	3 596 954	18,60	6 826 919	18,48
Expandovaný polystyrén	2 313 502	11,97	4 979 810	13,48
Vstrekované výrobky	5 495 667	28,42	8 747 914	23,68
Ostatné	320 983	1,66	864 447	2,34
Predaj celkom	19 336 574	100,00	36 942 204	100,00

Výnosy so spriaznenými osobami:

Spoločnosť	Popis	2009 v EUR	2008 v EUR
Dan Slovakia	Tržby z predaja výrobkov, tovaru a služieb	189 450	310 960
	Tržby z predaj majetku a materiálu	2 860 506	310 107
Plastika-Machinery	Tržby z predaja výrobkov, tovaru a služieb	107 847	186 854
	Tržby z predaj majetku a materiálu	11 164	156 877
Plastika Bohémia	Tržby z predaja výrobkov, tovaru a služieb	1 220 376	2 390 187
	Tržby z predaj majetku a materiálu	2 489	3 403
Plastika Hungária	Tržby z predaja výrobkov, tovaru a služieb	902 258	2 212 224
	Tržby z predaj majetku a materiálu	65	1 040
PLASTIKA-NITRA d.o.o.	Tržby z predaja výrobkov, tovaru a služieb	115 222	-
	Tržby z predaj majetku a materiálu	-	-
Predaj celkom		5 409 377	5 571 652

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútropodnikových zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2009</i>	<i>Stav k 31.12. 2009</i>	<i>Zmena stavu</i>	<i>Zostatok účt. Sk. 61</i>	<i>Rozdiel</i>	<i>Vysvetlenie rozdielu</i>
Nedokončená výroba (121)	-	-	-	1 255	1 255	
Polotovary vlastnej výroby (122)	727 482	567 499	(159 983)	(1 321 109)	(1 161 126)	
Výrobky (123)	2 003 919	1 493 726	(510 193)	646 675	1 156 868	
Celkom	2 731 401	2 061 225	(670 176)	(673 179)	(3 003)	Rozdiel vo výške 3 003,- EUR vznikol zúčtovaním prebytku výrobkov pri mimoriadnej inventúre zásob.
Tvorba a zúčtovanie OP k polotovarom				-		
Tvorba a zúčtovanie OP k výrobkom				7 504		
Spolu				(665 675)		

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

1.3. Aktivácia (r. 07 výkazu ziskov a strát)

Položka	Účet	2009	2008
Aktivácia materiálu a tovaru	621	1 756 383	2 610 707
Aktivácia vnútro organizačných služieb	622	14 253	9 307
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	623	-	-
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	624	12 062	61 150
Aktivácia spolu	x	1 782 698	2 681 164

Medzi významné položky vplývajúce na aktiváciu patrí aktivácia tovaru na predajné miesta.

1.4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Položka	Riadok	2009	2008
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	19	2 917 591	1 436 729
Dlhodobý majetok		2 854 543	1 235 261
Materiál		63 048	201 468
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22	303 784	490 694

Na ostatné výnosy z hospodárskej činnosti majú najvýraznejší vplyv nárok dotácie na úhradu nákladov vo výške 201 842,66 EUR, pridelené emisné kvóty v sume 61 064,23 EUR, zúčtovanie prebytku z inventarizácie k 31.12.2009 v hodnote 22 931,73 EUR a náhrady škôd od poisťovne vo výške 16 393,97 EUR.

2. Výnosy z finančnej činnosti

Položka	Riadok	2009	2008
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	27	11 400	24 018
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	29	-	-
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	33	-	-
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	35	-	-
Výnosové úroky	38	165	352
Kurzové zisky	40	371 019	1 358 377
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	42	-	-

3. Mimoriadne výnosy (r. 52 výkazu ziskov a strát)

Položka	2009	2008
Týkajúce sa bežného obdobia:	-	-
Spolu	-	-

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2009	2008
Náklady na predaný tovar	02	3 415 459	5 308 588
Tvorba a zúčtovanie OP k tovaru	02	(1 861)	3 722
Spotreba materiálu	09	10 459 625	21 515 020
Tvorba a zúčtovanie OP k materiálu	09	10 165	(40 196)
Spotreba energie	09	1 845 386	2 385 322
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby,	10	1 834 492	2 266 634
z toho:			
Opravy a údržba		212 638	294 462
Cestovné		109 963	93 353
Náklady na reprezentáciu		9 318	22 832
Ostatné služby		1 502 573	1 855 987
z toho: - cestná preprava		442 467	810 383
- železničná preprava		84 124	121 797
- telefóny, pošt.p poplatky		72 810	87 952
- upratovanie, zneškodňovanie odpadov		53 461	49 479
- certifikácie		16 587	30 676
- strážna služba		99 811	96 462
- prenájom		222 093	178 754
- služby poradenské, právne, školenia		205 209	80 496
- iné		306 011	399 988

1.2. Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky (r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	2009	2008
Účtovná previerka k 31.08.	11 000	10 622
Účtovná previerka k 31.12. s inventarizáciou	4 000	3 983
Audítorské overenie účtovnej závierky	4 000	3 983
Audítorské overenie výročnej správy	500	498
Spolu	19 500	19 086

1.3. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Položka	Riadok	2009	2008
Osobné náklady	12	4 611 602	5 037 500
Dane a poplatky	17	313 578	313 973
Odpisy a opravné položky kDNM a DHM	18	1 665 585	1 862 211
Odpisy		1 665 585	1 862 211
Tvorba a zúčtovanie OP k DNM a DHM		-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	20	572 882	1 153 743
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok		528 438	992 826
Materiál		44 444	160 917
Tvorba a zúčtovanie OP k obchodným pohľadávkam	21	146 649	(239 055)
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23	283 271	259 552
Zmluvné pokuty a penále		10 414	37 900
Ostatné pokuty a penále		22 239	5 588
Postúpenie pohľadávok		-	-
Odpis pohľadávok		2 063	-
Vypustené emisie		36 854	109 308
Manká a škody		23 322	26 301
Ostatné náklady		188 379	80 455

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Náklady so spriaznenými osobami:

Spoločnosť	Popis	2009 v EUR	2008 v EUR
Dan Slovakia	Obstaranie dlhodobého majetku	149 373	97 778
	Obstaranie materiálu a tovaru	268 652	394 211
	Služby	17 417	-
Plastika Machinery	Obstaranie dlhodobého majetku	62 707	165 250
	Obstaranie materiálu a tovaru	14 200	2 811
	Služby	78 677	129 317
Plastika Hungária	Obstaranie tovaru	67 268	140 845
	Služby	3 283	14 971
Plastika Bohémia	Služby	134	759
Náklady spolu		661 711	945 942

2. Finančné náklady

Položka	Riadok	2009	2008
Predané cenné papiere a podiely	28	24 210	24 358
Náklady na krátkodobý finančný majetok	34	-	-
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady z derivátových operácií	36	-	-
Tvorba a zúčtovanie OP k FM a finančným pohľadávkam	37	-	(840 437)
Nákladové úroky	39	341 081	554 639
Kurzové straty	41	220 818	1 591 911
Ostatné náklady na finančnú činnosť	43	295 098	333 076

Najvyšší podiel na ostatných nákladoch predstavuje poistenie majetku v sume 182 303,28 EUR, ďalej sú to náklady na poistenie pohľadávok vo výške 31 290,80 EUR, poplatky za vedenie účtov a služby bánk v hodnote 22 212,72 EUR, úrazové poistenie v sume 24 852,95 EUR a postenie colného dlhu a zodpovednosti za škodu v sume 11 140,29 EUR.

3. Mimoriadne náklady (r. 53 výkazu ziskov a strát)

Položka	2009	2008
Týkajúce sa bežného obdobia :	-	-
Spolu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2009 je 19 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 19 %. K 31.12.2009 spoločnosť o odloženom daňovom záväzku účtovala, nakoľko odložená daňová pohľadávka bola nižšia (str.17).

Vzťah splatnej a odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia

Položka	2009	2008
Splatná daň z príjmov		
z bežnej činnosti	-	-
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov		
z bežnej činnosti	402 791	-
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	402 791	-
Položka	2009	2008
HV pred zdanením	(1 980 484)	87 416
Vplyv upravujúcich položiek:		
Pripočítateľné položky	606 620	854 087
Odpočítateľné položky	612 367	2 134 339
Vplyv zmeny sadzby dane		
Daň z príjmov celkom	(1 986 231)	(1 192 836)

VII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

1. Obmedzenie disponovania s majetkom

Popis majetku	Účtovná zostatková hodnota v EUR	Trhová hodnota v EUR *	Popis, rozsah a účel založenia	Hodnota záväzku
Nehnuteľný majetok	4 662 430,48	18 557 400,97	Záložné právo – úver	4 479 462
Hnuteľný majetok	498 067,53	926 973,38	Záložné právo – úver	223 796
Pohľadávky	4 979 087,83	4 979 087,83	Záložné právo – úver	1 201 649
Celkom	10 139 585,84	24 463 462,18	X	5 904 907

* Trhová hodnota dlhodobého majetku ju uvedená podľa znaleckého posudku

2. Pohľadávky a záväzky z lízingových zmlúv

K 31. decembru 2009 má spoločnosť uzatvorených 13 leasingových zmlúv. Z toho 4 leasingové zmluvy na osobné automobily, 2 leasingové zmluvy na nákladné auto MAN, 2 leasingové zmluvy na prívesné vozíky, 1 leasingovú zmluvu na vstrekovací stroj s príslušenstvom, 1 leasingovú zmluvu na zariadenie na rotačné natavovanie, 1 leasingovú zmluvu na vstrekovací stroj ENGEL, typ VICTORY 1350/350, ďalej 1 leasingovú zmluvu na vstrekovací stroj ENGEL, typ ES 5550/600 HL a 1 leasingovú zmluvu na 3-vrstvové vyfukovacie zariadenie HOSOKAWA.

Po 31. decembri 2009 bude potrebné uhradiť v EUR :

Názov	OC	Splátky k 31.12.2009	Zostáva uhradiť do 1 roka	Zostáva uhradiť nad 1 rok	Zostáva uhradiť celkom
Osob. autá – 2x Octavia, 2x Fabia	84 449	35 766	18 256	30 427	48 683
Nákladné auto MAN	76 582	67 892	8 690	0	8 690
Prívesný vozík PANA V	31 967	28 352	3 615	0	3 615
Nákladné auto MAN TGL	92 822	72 750	20 072	0	20 072
Prívesný vozík	26 768	19 505	5 762	1 501	7 263
Vstrekovací stroj s príslušenstvom – spätný leasing	375 847	175 396	75 169	125 282	200 451
Zariadenie na rotačné natavovanie – spätný leasing	375 953	175 444	75 191	125 318	200 509
Vstrekovací stroj ENGEL, typ VICTORY 1350/350 – spätný leasing	192 159	104 853	43 653	43 653	87 306
Vstrekovací stroj ENGEL, typ ES 5550/600 HL – spätný leasing	382 169	224 530	75 542	82 097	157 639
Hosokawa-3-vrst.vyfuk.zariadenie	612 072	331 018	124 913	156 141	281 054
Spolu	2 250 788	1 235 506	450 863	564 419	1 015 282

Spoločnosť má všetkých 13 leasingov zaradených v dlhodobom hmotnom majetku.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Budúce možné záväzky

Potenciálne záväzky zo súdnych sporov:

I.

Súdny spor s Colnicou Nitra vo veci dovymernania spotrebnej dani z liehu za roky 1996 – 1998. Súdny spor je v hodnote 398 327,03 EUR. V tejto veci Najvyšší súd SR rozhodol v prospech spoločnosti a rozhodol tak, že vec vráti na ďalšie rozhodnutie Colnému riaditeľstvu SR za účelom doplnenia dokladov na opätovné rozhodnutie.

Podľa rozhodnutia Najvyššieho súdu SR zo dňa 31. januára 2005 dospel k záveru, že odvolaniu nemožno priznať úspech a stotožnil sa so záverom prvostupňového súdu. Podľa vyjadrenia JUDr. Bizoňa vec sa vráti späť na Colný úrad Nitra, kde sa opätovne začne vykonávať dokazovanie a nepredpokladá právoplatné ukončenie veci v roku 2005.

V roku 2009 nebol vykonaný žiaden právny úkon, nakoľko Colný úrad v Nitre vo veci nekoná.

Plastika, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2009
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

II.

Súdny spor so spoločnosťou Marey Slovensko, s.r.o. v hodnote 53 243,05 EUR vo veci zaplattenia úrokov z omeškania za neukončenie a nezahájenie výroby. Súdne konanie bolo právoplatne skončené 26.7.2004 v prospech Plastiky, a.s. zamietnutím žaloby. Plastika, a.s. bola v konaní v roku 2006 úspešná, odporca Marey Slovensko, s.r.o. je povinný navrhovateľovi Plastika, a.s. uhradiť 234 846,98 EUR. Vo veci bol podaný návrh na exekúciu, ale podľa predbežného vyjadrenia právniky vymožiteľnosť pohľadávky je nízka, nakoľko spoločnosť nemá žiadny majetok a nesídi na uvedenej adrese.

III.

Spoločnosť Plastika, a.s. bola veriteľom spoločnosti Plastika Isol, s.r.o. v likvidácii pri poskytnutých bankových úveroch v celkovej výške 1,732 mil. EUR.

Plastika, a.s. dňa 5.9.2007 odkúpila pohľadávky voči Plastike Isol, s.r.o. v likvidácii od firiem :

- Frenn Trading B.V. Holandsko, v zastúpení advokátom Mgr. Radimom Smolenom, Praha v sume 14 736 000,- CZK,
- Charlton, a.s. Praha v sume 28 000 000,- CZK, čo je v prepočte 1 732 080,46 EUR.

Uvedená čiastka bola uhradená firme :

- Charlton, a.s. : dňa 28.8.2007 suma 20 927 200,- CZK a suma 1 036 000,- USD, ďalej dňa 28.8.2007 suma 1 241 911,87 CZK, a dňa 11.9.2007 suma 5 830 888,13 CZK,
- Frenn Trading B.V. : dňa 14.9.2007 suma 7 800 000,- CZK a ďalej dňa 14.9.2007 suma 6 936 000,- CZK,

čím bol celý záväzok Plastiky, a.s. vysporiadaný.

Na základe oznámenia správcu konkurznej podstaty Plastiky Isol, s.r.o. v likvidácii JUDr.Krejčího, predpoklad výťažku speňaženej konkurznej podstaty pripadajúcej na veriteľa Plastika, a.s. je odhadovaný celkom na 16 mil.CZK, o ktorých Plastika, a.s. účtovala v roku 2007 ako o odhadovaných výnosoch.

Dňa 13.06.2008 bola spoločnosti poukázaná suma 522 153,18 EUR. Čiastka 141 399,51 EUR bola uhradená 29.7.2009 a zostatok vo výške 7 230,02 EUR bol zúčtovaný ako nevymožiteľná pohľadávka, čím súčasne došlo k ukončeniu súdneho sporu.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Mzdy a odmeny orgánov spoločnosti

Orgán	Počet	2009	2008
Predstavenstvo	5	63 610	71 699
Dozorná rada	3	20 284	22 346
Výkonné vedenie	5	117 898	141 704
Spolu	13	201 792	235 749

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Spriaznená osoba	Sídlo alebo trvalé bydlisko
Prvá strategická, a.s.	Priemyselná 6, Bratislava
Finasist, a.s.	Priemyselná 6, Bratislava
Ing. Igor Mesároš	Podhájska 1761/5, Nitra
Ing. Juraj Široký	Strmý vršok 137, 841 06 Bratislava – Záhorská Bystrica
JUDr. Vladimír Balaník	Kollárova 4452/41, Prešov
Ing. Adriana Matysová	Líšcie Nivy 2, Bratislava
Ing. Robert Varga	Mojmírovce 1395
Dan Slovakia, s.r.o.	Novozámocká cesta 222, Nitra
Plastika Machinery, s.r.o.	Novozámocká cesta 222, Nitra
Plastika Bohémia, s.r.o.	Pod hroby 130, Kolín, ČR
Plastika Hungária, s.r.o.	Késmark utca 16, Budapešť, Maďarsko
Privat Slovakia Marketing, s.r.o.	Starý Smokovec 37, Vysoké Tatry
PLASTIKA-NITRA d.o.o	XIII Vrbnik 1, Zagreb, Chorvátsko

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

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

Po 31. decembri 2009 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

	<i>Základné imanie</i>	<i>Kapitálové fondy</i>	<i>Fondy zo zisku</i>	<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>
Stav k 1. 1. 2009	22 995 087	(1 140 889)	-	(7 481 056)	87 416
Zvýšenie:	-	477 311	8 755	78 674	(2 383 275)
Zníženie:	13	(1 450 503)	-	-	87 416
Stav k 31. 12. 2009	22 995 074	(2 114 081)	8 755	(7 402 382)	(2 383 275)

Zákonný rezervný fond bol tvorený z rozdeleného výsledku hospodárenia za rok 2008 v sume 8 741,58 EUR. Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke :

- neuhradená strata o 78 674,25 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2008.

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, v tabuľke 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 nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>2009</i>	<i>2008</i>
Peniaze	211	16 886	33 105
Ceniny	213	11	-
Účty v bankách	221	31 062	336 859
Emisné kvóty	254	78 842	137 932
Spolu	x	126 801	507 896

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

<i>Zostavené dňa:</i>	<i>Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:</i>	<i>Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:</i>	<i>Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:</i>
22. marca 2010			
<i>Schválené dňa:</i>			