

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti: Bourbon Automotive Plastics Dolný Kubín, s.r.o.
(v skratke Bourbon AP Dolný Kubín, s.r.o.)

Sídlo: M. R. Štefánika 2694, 026 01 Dolný Kubín

IČO: 44 17 37 17

Dátum založenia: 29.04.2008
Dátum zápisu do OR: 21.05.2008

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- výroba plastov v primárnej forme,
- výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastov,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu s chemickými výrobkami,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu výskumu, vývoja, prírodných, technických a spoločenských vied,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti chemickej výroby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby gumárenských a plastových výrobkov,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- reklamné a marketingové služby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- montáž výrobkov z plastov,
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá.

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	435	445
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	410	440
počet vedúcich zamestnancov	9	11

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa par. 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.09.2022.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie 1. október 2021 – 30. september 2022.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE, ZI Nord, Le Valles, 371 30 Langeais, Francúzsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE zostavuje spoločnosť PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE, ZI Nord, Le Valles, 371 30 Langeais, Francúzsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky je Tribunal de Commerce de Tours, 12, rue Berthelot, 37041 Tours Cedex, Francúzsko, pod číslom 644 800 161.

Materská spoločnosť nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka neuskutočnila počas účtovného obdobia zmeny účtovných zásad a metód.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou*,
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*,
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – *účtovná jednotka nevlastní*,
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou*,
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*,
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – *účtovná jednotka nevlastní*,
7. Dlhodobý finančný majetok – *účtovná jednotka nevlastní*,
8. Zásoby obstarané kúpou – *obstarávacou cenou*,
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*,
10. Zásoby obstarané iným spôsobom – *účtovná jednotka nevlastní*,
11. Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj – *účtovná jednotka nevlastní*,
12. Pohľadávky – *menovitou hodnotou*,
13. Krátkodobý finančný majetok – *menovitou hodnotou*,
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – *vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*,
15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – *menovitou hodnotou, rezervy menovitou hodnotou v očakávanej výške záväzku*,
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – *vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*,
17. Deriváty – *účtovná jednotka nevlastní*,
18. Majetok a zásoby zabezpečené derivátmi – *účtovná jednotka nevlastní*,
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – *obstarávacou cenou*,
20. Majetok obstaraný v privatizácii – *účtovná jednotka nevlastní*,
21. Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období – *menovitou hodnotou*.

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 995 eur a nižšia ako 1.700 EUR sa odpisuje vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 995 eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri jeho uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomé odpisy	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 15	rovnomé odpisy	16,7 až 6,7
Stroje, prístroje a zariadenia obstarané formou finančného prenájmu	podľa doby trvania finančného prenájmu	rovnomé odpisy	-
Počítače, kancelárska technika	4	rovnomé odpisy	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomé odpisy	25
Regálové sústavy	12	rovnomé odpisy	8,3
Drobný dlhodobý majetok nad 995 eur	4	rovnomé odpisy	25

Dlhodobý nehmotný majetok

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa predpokladá predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivovaná náklady na vývoj sú určené pre jednotlivé projekty a teda ich reálna hodnota závisí priamo od prebiehajúcej výroby.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladanej doby jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 1.660 eur a nižšia ako 2.400 eur sa odpisuje podľa odpisového plánu pre dlhodobý nehmotný majetok.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.660 eur a nižšia sa odpisuje jednorázovo, pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Náklady na vývoj	podľa predaja výrobkov max. 5 rokov	rovnomé odpisovanie	-
Softvér	4	rovnomé odpisovanie	25
Oceniteľné práva	5	rovnomé odpisovanie	20
Oceniteľné práva – právo užívania nehnuteľností	20	rovnomé odpisovanie	5

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka nevlastní majetok, na obstaranie ktorého boli poskytnuté dotácie.

f) Opravy chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka neúčtovala počas účtovného obdobia o oprave chýb minulých účtovných období.

D. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	5 492 472	18 230 620	0	0	283 828	0	24 437 963
Prírastky	0	93 649	856 955	0	0	38 290	33 656	1 022 550
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	272 134	0	0	-272 134	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 586 121	19 359 709	0	0	49 984	33 656	25 460 513
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 848 871	11 765 366	0	0	0	0	13 614 236
Prírastky	0	276 749	2 233 658	0	0	0	0	2 510 407
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 125 620	13 999 024	0	0	0	0	16 124 643
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	703 037	0	0	92 242	0	795 279
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	182 630	0	0	89 092	0	271 722
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	520 407	0	0	3 150	0	523 557
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 643 602	5 762 218	0	0	191 586	0	10 028 448
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 460 502	4 840 278	0	0	46 834	33 656	8 812 313

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	5 173 116	14 756 758	0	0	3 091 000	0	23 451 917
Prírastky	0	244 781	743 829	0	0	351 237	0	1 339 847
Úbytky	0	0	255 431	0	0	98 370	0	353 802
Presuny	0	74 575	2 985 464	0	0	-3 060 039	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 492 472	18 230 620	0	0	283 828	0	24 437 963
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 580 422	9 986 907	0	0	0	0	11 567 328
Prírastky	0	268 449	2 033 890	0	0	0	0	2 302 339
Úbytky	0	0	255 431	0	0	0	0	255 431
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 848 871	11 765 366	0	0	0	0	13 614 236
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	72 836	0	0	523 164	0	596 000
Prírastky	0	0	763 577	0	0	92 242	0	855 819
Úbytky	0	0	133 376	0	0	523 164	0	656 540
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	703 037	0	0	92 242	0	795 279
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 592 695	4 697 016	0	0	2 567 836	0	11 288 589
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 643 602	5 762 218	0	0	191 586	0	10 028 448

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený poistnou zmluvou č. 10735702404 uzatvorenou medzi spoločnosťou AXA France IARD a materskou spoločnosťou GROUPE PLASTIVALOIRE.

c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	310 552
Lis DEMAG 220T - P64	0
Lis DEMAG 220T - P65	0
Robot SEPRO	3 107
Robot SEPRO	1 873
Robot SEPRO	2 788
Robot SEPRO	1 873
Kalolis (tech.linka na odvodňovanie farbiarskeho flokulačného kalu s pásovým lisom)	3 617
3D Meracie zariadenie	0
Robot SEPRO	12 373
Lis DEMAG 220T - P70	47 408
RTO	237 512
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	0

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok s obmedzeným právom s ním nakladať.

d) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka neužíva na základe zmluvy o výpožičke dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

e) Prehľad o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Prehľad o majetku, ktorým je Goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty

Účtovná jednotka nevlastní.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku,

Účtovná jednotka v období od 01.10.2021 do 30.09.2022 neúčtovala o opravnej položke k nadobudnutému majetku.

h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období nevynaložila náklady na výskumnú a vývojovú činnosť.

i) Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

j) Prehľad o obstarávacej cene zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

k) Prehľad o opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

n) Prehľad o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania s uvedením vplyvu takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

o) Prehľad o opravných položkách k zásobám

Vývoj opravných položiek k zásobám v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	77 036	56 548	77 036	0	56 548
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	53 234	83 107	53 234	0	83 107
Výrobky	39 167	28 222	39 167	0	28 222
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	169 437	167 877	169 437	0	167 877

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k zastaraným a obsolentným zásobám. Opravné položky vytvorené v predchádzajúcom účtovnom období boli zúčtované z dôvodu zániku opodstatnenosti resp. z dôvodu vyradenia z evidencie v účtovníctve.

Spôsob a výška poistenia zásob

Zásoby sú poistené poisťnou zmluvou č. 10735702404 uzatvorenou medzi spoločnosťou AXA France IARD a materskou spoločnosťou GROUPE PLASTIVALOIRE.

p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby s obmedzeným právom s nimi nakladať.

q) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2021 do 30.09.2022 neúčtovala o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

r) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam

Vývoj opravných položiek k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	65 010	142 344	42 473	7 379	157 502
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	65 010	142 344	42 473	7 379	157 502

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku, pri ktorých existuje riziko, že nebudú v budúcnosti uhradené. Časť opravných položiek k pohľadávkam z obchodného styku vytvorená v predchádzajúcich účtovných obdobiach bola zúčtovaná z dôvodu zániku opodstatnenosti (úhrada pohľadávok) a z dôvodu vyradenia pohľadávok z evidencie v účtovníctve.

s) Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.09.2022:

Tabuľka 1a

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 701 244	1 500 935	3 202 179
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	4 831 630	848 064	5 679 693
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 532 873	2 348 998	8 881 872

Pohľadávky k 30.09.2021:

Tabuľka 1b

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	380 896	1 240 420	1 621 316
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	5 136 255	558 559	5 694 814
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 517 151	1 798 978	7 316 130

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti D ods. v. Uvedené hodnoty pohľadávok predstavujú pohľadávky v ocenení brutto.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 348 998	1 798 978
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 532 873	5 517 151
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 881 872	7 316 130
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t) Prehľad o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nevlastní.

u) Prehľad o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Na všetky existujúce aj budúce pohľadávky z obchodného styku bolo zriadené v súvislosti s úvermi záložné právo v prospech Tatra banka a.s.

v) Prehľad o odloženej daňovej pohľadávke

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-42 989	-94 884
odpočítateľné	-806 359	-1 003 167
zdaniteľné	763 370	908 283
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 481 383	-2 860 441
odpočítateľné	-2 481 383	-2 860 441
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	530 118	620 618
Uplatnená daňová pohľadávka	530 118	620 618
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-90 500	240 896
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

w) Prehľad o významných zložkách krátkodobého majetku

Významné položky krátkodobého majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 802	451
Bežné bankové účty	2 320 783	5 522 898
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 327 585	5 523 349

x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nevlastní.

y) Prehľad o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nevlastní.

z) Prehľad o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou s uvedením vplyvu takého ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku základného imania

Účtovná jednotka nevlastní.

aa) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 1

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	122 958	72 389
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	122 958	72 389
Poistné	0	0
Leasing – úroky, poisťné		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

bb) Prehľad o majetku prenájatom formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa

Účtovná jednotka nevlastní.

E. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 250.000 EUR a je tvorené vkladmi nasledujúcich spoločníkov:

PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE (100 %)	EUR	250.000
	EUR	250.000

Základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Rozdelenie zisku:

Zisk minulého účtovného obdobia bol rozdelený nasledovne:

Tabuľka 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 963 597
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 963 597
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 963 597

Podiel zisku na vlastnom imaní:

Ukazovateľ podielu zisku na vlastnom imaní v bežnom a v predchádzajúcom období je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zisk / Vlastné imanie	5,01 %	13,00 %

b) Prehľad o tvorbe a čerpaní rezerv

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	107 710	125 191	6 774	100 935	125 192
Rezerva na odchodné	107 710	125 191	6 774	100 935	125 192
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 103 113	1 318 268	1 389 016	0	2 032 364
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	105 777	225 054	105 777	0	225 054
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 655	14 545	13 655	0	14 545
Rezerva environmentálne záťaž	4 551	1 283	0	0	5 834
Rezerva reklamácie	11 849	1 660	0	0	13 508
Rezerva cenové dobropisy	1 430 523	612 418	820 242	0	1 222 698
Rezerva odmeny zamestnancom	416 505	435 901	416 505	0	435 902
Ostatné rezervy	120 254	27 407	32 837	0	114 824

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	215 481	107 710	0	215 481	107 710
Rezerva na odchodné	215 481	107 710	0	215 481	107 710
Krátkodobé rezervy, z toho:	781 614	2 012 600	691 101	0	2 103 113
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	196 822	105 777	196 822	0	105 777
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 655	13 655	13 655	0	13 655
Rezerva environmentálne záťaž	10 165	4 451	10 065	0	4 551
Rezerva reklamácie	0	11 849	0	0	11 849
Rezerva cenové dobropisy	25 762	1 430 522	25 761	0	1 430 523
Rezerva odmeny zamestnancom	432 734	416 505	432 734	0	416 505
Ostatné rezervy	102 477	29 842	12 064	0	120 254

c) Prehľad o vekovej štruktúre záväzkov

Veková štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	813 576	1 818 010
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 677 355	6 940 909
Krátkodobé záväzky spolu	5 490 931	8 758 919
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 507	26 616
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	28 507	26 616

d) Prehľad o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Druh záväzku	Bežné účtovné obdobie			
	Spolu	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 r.	1 - 5 r.	nad 5 r.
Záväzky z obchodného styku	4 551 434	4 551 434		
Pôžičky od podnikov v skupine	0	0		
Záväzky voči zamestnancom	436 777	436 777		
Záväzky zo sociálneho poistenia	271 573	271 573		
Daňové záväzky a dotácie	229 041	229 041		
Iné záväzky	2 106	2 106		
Záväzky zo sociálneho fondu	28 507	28 507		
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0		

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 2

Druh záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Spolu	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 r.	1 - 5 r.	nad 5 r.
Záväzky z obchodného styku	4 042 548	4 042 548		
Pôžičky od podnikov v skupine	3 496 711	3 496 711		
Záväzky voči zamestnancom	400 745	400 745		
Záväzky zo sociálneho poistenia	231 616	231 616		
Daňové záväzky a dotácie	585 859	585 859		
Iné záväzky	1 440	1 440		
Záväzky zo sociálneho fondu	26 616	26 616		
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0		

e) Prehľad o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka nevlastní.

f) Prehľad o odloženom daňovom záväzku

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom daňovom záväzku. Prehľad o vzniku odloženej daňovej pohľadávke je uvedený v časti D ods. v.

g) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	26 616	26 163
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	89 466	83 047
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	89 466	83 047
Čerpanie sociálneho fondu	87 575	82 594
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 507	26 616

h) Prehľad o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nevlastní.

i) **Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchádzajúce účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	c
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	314 562	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	235 944	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + 1,80%	Posledný deň Výpovednej lehoty	0	0	Záložné právo k pohľadávkam, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka

Spoločnosť čerpala počas bežného aj predchádzajúceho účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2022 a k 30.09.2021 vyrovnaný.

j) **Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia**

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 118	1 701
Bezodplatne nadobudnutý majetok	1 118	1 701

k) Prehľad o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nevlastní.

l) Prehľad o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka nevlastní.

m) Prehľad o majetku prenájom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Účtovná jednotka nevlastní.

F. Informácie o výnosoch

a) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka 1

Oblasť odbytu	Výrobky z plastov		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	15 502 287	14 747 682	3 759	960	15 506 046	14 748 642
Anglicko	18 148	70 025	0	0	18 148	70 025
Česko	3 003 141	3 171 100	0	22 480	3 003 141	3 193 580
Francúzsko	7 032 994	7 922 558	414 214	1 269 160	7 447 208	9 191 717
Chorvátsko	554 502	660 811	0	0	554 502	660 811
Maďarsko	333 405	446 518	0	0	333 405	446 518
Maroko	1 929 699	1 142 458	0	0	1 929 699	1 142 458
Mexiko	7 683	138 983	0	0	7 683	138 983
Nemecko	1 865 768	1 515 847	4 438	30 861	1 870 206	1 546 708
Poľsko	191 246	136 797	734	0	191 979	136 797
Portugalsko	372 289	264 497	0	0	372 289	264 497
Rumunsko	1 562 897	1 894 015	0	0	1 562 897	1 894 015
Slovinsko	27 598	62 569	0	0	27 598	62 569
Španielsko	2 011 462	3 663 243	0	0	2 011 462	3 663 243
Rezerva cenové dobropisy	208 732	-1 582 209	-888	0	207 844	-1 582 209
Rezerva reklamácie	-1 660	-11 848	0	0	-1 660	-11 848
Spolu	34 620 190	34 243 046	422 257	1 323 461	35 042 447	35 566 507

b) Prehľad o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	877 178	614 431	696 653	262 747	-82 222
Výrobky	393 702	681 589	682 383	-287 887	-794
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 270 880	1 296 020	1 379 036	-25 140	-83 016
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-2 109	1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-27 249	-83 015

c) až

f) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	438 241	714 956
Tržby z predaja materiálu	168 290	280 321
Tržby z predaja dlhodobého majetku	135 000	69 000
Refakturácia prevádzkových nákladov	42 768	227 210
Odpis záväzkov	0	6 184
Dotácie - Úrad práce	64 554	122 596
Iné	27 629	9 646
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

g) Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 620 190	34 243 046
Tržby z predaja služieb	422 257	1 323 461
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	35 042 447	35 566 507

G. Informácie o nákladoch

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 749 099	9 890 530
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	20 950	19 885
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 950	19 885
Iné uisťovanie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	7 728 149	9 870 645
Výrobné služby	906 658	1 583 598
Poradenské služby	783 062	2 625 832
Prepravné služby	1 185 514	876 713
Služby vývoj nových projektov	2 061 471	2 677 752
Nájom nebytových priestorov	375 788	302 751
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	383 774	267 296
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	153 407	97 155
Služby čistenie strojov a zariadení	211 217	197 634
Služby SW	297 614	80 879
Služby súvisiace s externým skladovaním	136 531	96 534
Služby čistenie budov a areálu	78 438	70 129
Operatívny leasing vozíky	151 409	133 633
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	120 837	106 914
Ochrana majetku	60 800	57 450
Služby certifikácie	25 608	8 272
Operatívny leasing autá	39 630	15 066
Školenie zamestnancov	10 814	10 229
Telefónne poplatky	25 332	24 131
Personálne služby	17 688	27 130
Služby kvality - laboratórne testy	26 647	15 275
Nájom strojov	28 543	24 548
Služby BOZP, PO a PZS	16 970	8 932
Právne a daňové poradenstvo	23 764	6 946
Služby presun zariadení	1 845	2 445
Prenájom pracovnej sily	376 876	304 017
Iné	227 914	249 383
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	12 416 425	11 894 703
Mzdové náklady	6 786 290	6 382 899
Sociálne poistenie	2 359 929	2 228 134
Sociálne náklady	539 686	310 088
Dane a poplatky	29 289	37 284

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	2 497 856	2 298 140
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	-259 173	199 279
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	33 790	5 982
Náklady spojené s predajom materiálu	88 850	283 379
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	99 871	8 747
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	62 531	56 392
Náklady na nekvalitu	11 770	10 594
Iné	165 735	73 785
Finančné náklady, z toho:	27 380	73 050
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	27 380	73 050
Nákladové úroky	16 381	58 304
Iné	10 999	14 746

H. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 184 271	x	x	2 544 281	x	x
z toho: teoretická daň	x	248 697	21,00%	x	534 299	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 231 729	468 663	39,57%	2 786 664	585 199	23,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 002 366	-420 497	-35,51%	-1 418 661	-297 919	-11,71%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	1 413 634	296 863	25,07%	3 912 284	821 580	32,29%
Splatná daň z príjmov	x	296 863	25,07%	x	821 580	32,29%
Odložená daň z príjmov	x	90 500	7,64%	x	-240 896	-9,47%
Celková daň z príjmov	x	387 363	32,71%	x	580 683	22,82%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme:

- budova centrálneho skladu na pozemku č. 655/28 (SEZ DK a.s.),
- budova malej lisovne na pozemku č. 655/30 (SEZ DK a.s.),
- budovy skladov a vonkajších priestorov o rozlohe 3.635 m² (SEZ DK a.s.),
- budova skladu o rozlohe 4.657m² (FG Metal),
- budova skladu o rozlohe 2.167m² (Atter s.r.o.),
- parkovisko o rozlohe 250m² (Železnice Slovenskej republiky).

Okrem toho má účtovná jednotka v nájme nasledujúce stroje a zariadenia:

- 21 vozíkov (vysokozdvížných, ručne vedených), 2 „vláčiky“ a 12 vagónov k vláčikom (Toyota),
- 6 osobných automobilov (ARVAL),
- 6 tlačiarňí (Konica Minolta, Facson),
- Zásobník CO² (Messer Tatragas).

Údaje o odpísaných pohľadávkach

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia končiaceho 30.09.2022 vyradila z evidencie pohľadávky voči nasledujúcim obchodným partnerom z dôvodu upustenia od ich vymáhania.

Tabuľka 1

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku:	22 603
FAURECIA	5 636
PSA	5 425
GEFCO INDUSTRIAL	4 137
CONTINENTAL	2 779
NOVARES	1 881
DRAXLMAIER	1 016
PLASTIC OMNIUM	776
NANOGATE SLOVAKIA	585
DACIA	367
Iné pohľadávky:	0

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového zákona doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť v roku 2020, 2021 a 2022 prijala štátne dotácie v súvislosti s kompenzáciami dopadov pandémie COVID19 v celkovej výške 528.529 EUR. Táto prijatá pomoc môže byť predmetom preverenia zo strany štátnych orgánov, pričom v súčasnosti neexistuje istota overená praxou v tom, akou formou budú tieto preverenia zo strany štátnych orgánov aplikované. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť počas roku 2018 vysporiadala cenové dobropisy voči nespriaznenému obchodnému partnerovi úhradami spriazneným stranám v celkovej hodnote 534 tis. EUR. Tieto spriaznene strany mali vysporiadať záväzok voči nespriaznenému obchodnému partnerovi. Spoločnosť má za to, že záväzok voči nespriaznenému obchodnému partnerovi je ku dňu účtovnej závierky plne vysporiadaný. V prípade, ak nespriaznený obchodný partner bude v budúcnosti žiadať o priamu úhradu za cenové dobropisy, tak spoločnosť je povinná vykonať úhradu v plnej výške, t.j. 534 tis. EUR. V prípade, ak takáto situácia nastane, tak spoločnosti vznikne právo na pohľadávku voči spriazneným stranám v rovnakej výške.

Účtovná jednotka nemá žiadne ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

K. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členovia štatutárnych orgánov nemali počas bežného ani minulého účtovného obdobia žiadne príjmy a neboli im poskytnuté žiadne výhody.

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti):

Tabuľka 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP BELLEME (OUEST INJECTION BELLEME)			
Nákup materiálu	01	0	79 766
Nákup služieb	01	0	2 596
Predaj výrobkov	02	0	507
BOURBON AP JURA			
Nákup materiálu	01	46 476	51 298
Nákup služieb	01	44 901	48 417
Predaj výrobkov	02	45 173	17 689
Predaj materiálu	02	1 212	17 003
BOURBON AP NORTHAMPTON			
Nákup materiálu	01	864	0
Predaj výrobkov	02	16 525	50 052
ERE PLASTIQUE			
Nákup materiálu	01	1 031	0
ELBROMPLAST			
Nákup materiálu	01	876	2 928
Predaj výrobkov	02	295 941	214 628
Predaj materiálu	02	0	8 235
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	526 116	551 646
Predaj služieb	02	734	150
Predaj materiálu	02	2 674	0
OUEST INJECTION			
Nákup materiálu	01	43 518	28 945
Nákup služieb	01	421	421
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	57 000
Predaj výrobkov	02	1 073	127
Predaj materiálu	02	1 049	0
Predaj služieb	02	0	10 310
AMIENS INJECTION			
Nákup materiálu	01	0	5 254
BOURBON AP CHAL PELOUSEY			
Nákup materiálu	01	0	5 558

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP CHALEZEULE			
Nákup materiálu	01	99 834	181 781
Predaj výrobkov	02	13 315	96 591
Predaj služieb	02	234	0
Predaj materiálu	02	1 886	0
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup materiálu	01	1 252 112	175 917
Nákup služieb	01	30 569	19 307
Predaj výrobkov	02	0	632
Predaj služieb	02	22 396	0
Predaj materiálu	02	0	6 256
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZYN			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	124 400
Predaj materiálu	02	0	7 074
BOURBON AP MARINHA GRANDE			
Nákup materiálu	01	1 768	44 782
Predaj výrobkov	02	339 687	204 612
Predaj materiálu	02	1 907	9 260
BOURBON AP NITRA			
Nákup materiálu	01	339 998	433 556
Nákup služieb	01	2 948	100
Predaj výrobkov	02	2 234 261	1 360 205
Predaj služieb	02	2 799	14 017
Predaj materiálu	02	104 565	176 119
BIA SLOVAKIA			
Nákup služieb	01	902 230	1 444 448
KARL HESS GmbH			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	177 104
Nákup materiálu	01	2 397	2 970
Nákup služieb	01	58 000	89 303
Predaj výrobkov	02	0	2 778
Predaj služieb	02	3 550	60 675
TUNISIE PLASTIC SYSTEMS			
Nákup materiálu	01	0	591
Predaj materiálu	02	0	2 457
PILSEN INJECTION s.r.o			
Nákup materiálu	01	3 501	0
Predaj materiálu	02	636	0
BAP VOUEAUCOURT			
Nákup služieb	01	1 895	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BAP SAINT MARCELLIN			
Nákup materiálu	01	529	0
BOURBON BURSA OTOMOTIV PLASTIK A.S.			
Nákup materiálu	01	603	0
TPS - TUNISIE PLASTIC SYSTEM			
Nákup materiálu	01	1 971	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

Tabuľka 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE:			
Nákup dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	01	777 993	101 777
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>777 993</i>	<i>101 777</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	-14 437	26 995
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>-14 437</i>	<i>26 995</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	-3 610	26 130
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>-3 610</i>	<i>26 130</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	3 371 922	5 322 822
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>3 371 922</i>	<i>5 322 822</i>
Predaj dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	135 000	12 000
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>135 000</i>	<i>12 000</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	1 862 894	12 055
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>1 862 894</i>	<i>12 055</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	444 342	1 411 055
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>444 342</i>	<i>1 411 055</i>
Predaj materiálu (dohodnuté obchody)	02	552	4 507
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>552</i>	<i>4 507</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	16 380	58 304

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
08	úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	3 202 179	1 621 316
Spolu aktíva	3 202 179	1 621 316
Závázky z obchodného styku	1 489 665	2 006 487
Ostatné záväzky (úročené pôžičky)	0	3 496 711
Spolu pasíva	1 489 666	5 503 198

M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

N. Prehľad zmien vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	25 000	0	0	0	25 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 860 643	0	0	1 963 597	14 824 240
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 963 597	796 908	0	-1 963 597	796 908
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	15 099 240	796 908	0	0	15 896 148

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	25 000	0	0	0	25 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 911 491	0	0	1 949 152	12 860 643
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 949 152	1 963 597	0	-1 949 152	1 963 597
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	13 135 643	1 963 597	0	0	15 099 240

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2021 do 30. septembra 2022 vo výške 796.908 eur rozhodne valné zhromaždenie.

O. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 184 271	2 544 280
A. 1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 175 776	2 317 206
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 497 856	2 298 140
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	17 482	-107 771
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-180 790	169 767
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-51 152	-52 961
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	27 380	73 050
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-135 000	-63 018
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	-1
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-950 896	-2 072 370
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 548 945	1 840 903
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	370 584	-3 654 484
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	227 465	-258 788
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 409 151	2 789 117
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-27 380	-73 050
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných 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 (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 381 771	2 716 067
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 149 070	-984 610
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 232 701	1 731 457
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-830 810	-1 243 260
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	135 000	69 000
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-695 810	-1 174 260
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-3 732 655	-196 620
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-235 944	-196 620
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-3 496 711	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	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 súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-3 732 655	-196 620
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-3 195 764	360 577
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 523 349	5 162 772
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 327 585	5 523 349

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 327 585	5 523 349