

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	396	388
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	413	390
počet vedúcich zamestnancov	14	14

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 2024 do 30. septembra 2025.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.03.2025.

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 2024 – 30. september 2025.

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, Francúzko, 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, Francúzko. 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, Francúzko, 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, poisťné 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 hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1.700 eur 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	6 až 15	rovnomé odpisy	16,7 až 6,7
Regálové systavy, plošiny	12	rovnomé odpisy	8,3
Počítače, kancelárska technika	4	rovnomé odpisy	25
Špeciálne projektové technologické zariadenia (montážne linky, montážne stroje, meracie a kontrolné zariadenia, zákaznícke balenie)	podľa doby trvania projektu	rovnomé odpisy	-
Dopravné prostriedky	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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2.400 eur sa odpisuje jednorazovo, 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	rovnorné odpisovanie	-
Softvér	4	rovnorné odpisovanie	25
Oceniteľné práva	5	rovnorné odpisovanie	20
Oceniteľné práva – právo užívania nehnuteľností	20	rovnorné 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 2024 do 30. septembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2023 do 30. septembra 2024 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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	Oceniťelné 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 2024 do 30. septembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2023 do 30. septembra 2024 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	5 702 579	18 358 063	0	0	8 515 665	0	33 007 350
Prírastky	0	23 845	8 797 953	0	0	96 293	7 570	8 925 661
Úbytky	0	14 475	1 023 670	0	0	0	0	1 038 145
Presuny	0	3 368	7 663 152	0	0	-7 666 519	0	1
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 715 317	33 795 498	0	0	945 439	7 570	40 894 867
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 688 577	14 262 406	0	0	0	0	16 950 982
Prírastky	0	286 736	3 289 879	0	0	0	0	3 576 615
Úbytky	0	1 990	584 570	0	0	0	0	586 560
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 973 323	16 967 715	0	0	0	0	19 941 037
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	28 937	0	0	3 150	0	32 087
Prírastky	0	0	113 229	0	0	0	0	113 229
Úbytky	0	0	7 445	0	0	0	0	7 445
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	134 721	0	0	3 150	0	137 871
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 014 002	4 066 720	0	0	8 512 515	0	16 024 280
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 741 994	16 693 062	0	0	942 289	7 570	20 815 958

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	5 634 928	19 668 913	0	0	1 708 521	82 111	27 525 516
Prírastky	0	61 407	2 600 896	0	0	6 990 683	0	9 652 986
Úbytky	0	0	4 089 041	0	0	0	82 111	4 171 152
Presuny	0	6 244	177 295	0	0	-183 539	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 702 579	18 358 063	0	0	8 515 665	0	33 007 350
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 405 932	15 887 262	0	0	0	0	18 293 193
Prírastky	0	282 645	1 414 098	0	0	0	0	1 696 743
Úbytky	0	0	3 038 954	0	0	0	0	3 038 954
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 688 577	14 262 406	0	0	0	0	16 950 982
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	248 583	0	0	3 150	0	251 733
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	219 646	0	0	0	0	219 646
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	28 937	0	0	3 150	0	32 087
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 228 997	3 533 068	0	0	1 705 371	82 111	8 980 589
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 014 002	4 066 720	0	0	8 512 515	0	16 024 280

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 bolo 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:	0
Lis DEMAG 220T - P64	0
Lis DEMAG 220T - P65	0
Robot SEPRO	0
Robot SEPRO	0
Robot SEPRO	0
Robot SEPRO	0
Kalolis (tech.linka na odvodňovanie farbiarskeho flokulačného kalu s pásovým lisom)	0
3D Meracie zariadenie	0
Robot SEPRO	0
Lis DEMAG 220T - P70	0
RTO	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	0

Záložné právo k uvedenému dlhodobému hmotnému majetku bolo dňa 27.02.2025 v plnom rozsahu zrušené z dôvodu splatenia splátkového úveru, ktorým bol tento majetok pôvodne zabezpečený.

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 v katastru 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 01.10.2024 do 30.09.2025 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. 2024 do 30.09.2025 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. 2024 do 30.09.2025 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. 2024 do 30.09.2025 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2024 do 30.09.2025 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. 2024 do 30.09.2025 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. 2024 do 30.09.2025 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	37 270	11 364	0	7 168	41 466
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	77 340	4 696	0	0	82 036
Výrobky	29 384	12 539	0	0	41 923
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	143 994	28 599	0	7 168	165 425

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k zastaraným a obsolentným zásobám. Opravné položky vytvorené k zastaraným a obsolentným zásobám 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 poistnou 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. 2024 do 30.09.2025 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	433 686	9 031	17 059	405 009	20 649
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	433 686	9 031	17 059	405 009	20 649

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 30.09.2025:

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	8 573 891	101 104	8 674 995
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	2 330 250	778 707	3 108 957
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	10 904 141	879 811	11 783 952

Pohľadávky k 30.09.2024:

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	6 839 609	405 391	7 245 000
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	1 285 077	1 165 427	2 450 505
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	8 124 686	1 570 818	9 695 505

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	879 811	1 570 818
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 904 141	8 124 686
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 783 952	9 695 505
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 v súvislosti s úvermi zriadené 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:	-58 884	81 969
odpočítateľné	-315 821	-321 422
zdaniteľné	256 937	403 391
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 795 303	-2 037 765
odpočítateľné	-1 795 303	-2 037 765
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	445 005	410 717
Uplatnená daňová pohľadávka	445 005	410 717
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	34 288	-175 438
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	955	1 563
Bežné bankové účty	3 421 796	2 303 550
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 422 751	2 305 113

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:	81 364	83 205
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	81 364	83 205
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 prenajatom 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	438 993
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	438 993
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	438 993

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	8,87 %	2,42 %

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:	332 113	2 696	15 930	0	318 879
Rezerva na odchodné	332 113	2 696	15 930	0	318 879
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 288 190	1 261 634	783 325	67 212	1 699 287
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	169 232	263 968	169 232	0	263 968
Rezerva na overenie účtovnej závierky	41 225	16 600	38 065	0	19 760
Rezerva environmentálne záťaže	8 108	5 381	8 008	0	5 481
Rezerva reklamácie	13 508	72 590	0	0	86 098
Rezerva cenové dobropisy	407 654	222 419	2 520	0	627 553
Rezerva odmeny zamestnancom	489 257	494 871	489 257	0	494 871
Ostatné rezervy	159 207	185 805	76 243	67 212	201 557

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:	219 480	137 348	24 715	0	332 113
Rezerva na odchodné	219 480	137 348	24 715	0	332 113
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 794 358	713 320	916 674	302 814	1 288 190
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	269 709	169 232	269 709	0	169 232
Rezerva na overenie účtovnej závierky	23 073	22 800	4 648	0	41 225
Rezerva environmentálne záťaže	3 642	4 466	0	0	8 108
Rezerva reklamácie	13 508	0	0	0	13 508
Rezerva cenové dobropisy	879 830	0	169 362	302 814	407 654
Rezerva odmeny zamestnancom	470 474	489 257	470 474	0	489 257
Ostatné rezervy	134 123	27 565	2 481	0	159 207

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	5 541 972	1 200 314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 796 989	5 621 607
Krátkodobé záväzky spolu	13 338 961	6 821 921
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 248 727	4 973 558
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 248 727	4 973 558

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	10 304 172	10 304 172		
Pôžičky od podnikov v skupine	0	0		
Záväzky voči zamestnancom	502 373	502 373		
Záväzky zo sociálneho poistenia	319 410	319 410		
Daňové záväzky a dotácie	1 008 134	1 008 134		
Iné záväzky	2 706	2 706		
Záväzky zo sociálneho fondu	22 076	22 076		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
UniCredit Leasing 4315201064	509 777	125 047	384 730	
UniCredit Leasing 4315201065	34 249	8 197	26 052	
Tatra leasing LZC/22/80476	2 838 901	614 186	2 224 715	
Tatra leasing LZC/23/80115	179 278	38 423	140 856	
Tatra leasing LZC/22/80477	1 174 044	254 125	919 919	
Tatra leasing LZC/23/80114	36 330	8 156	28 174	
Rental Solution DL012000866	172 483	37 324	135 159	

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

Tabuľka 2

Druh záväzku	Bežné účtovné obdobie			
	Spolu	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 r.	1 - 5 r.	nad 5 r.
Záväzky z obchodného styku	4 880 703	4 880 703		
Pôžičky od podnikov v skupine	0	0		
Záväzky voči zamestnancom	431 010	431 010		
Záväzky zo sociálneho poistenia	266 106	266 106		
Daňové záväzky a dotácie	224 020	224 020		
Iné záväzky	1 282	1 282		
Záväzky zo sociálneho fondu	28 495	28 495		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
UniCredit Leasing 4315201064	627 618	117 841	509 777	
UniCredit Leasing 4315201065	41 974	7 725	34 249	
Tatra leasing LZC/22/80476	3 415 144	576 242	2 838 901	
Tatra leasing LZC/23/80115	215 131	35 852	179 278	
Tatra leasing LZC/22/80477	1 412 543	238 499	1 174 044	
Tatra leasing LZC/23/80114	43 943	7 613	36 330	

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 495	31 064
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	102 886	90 085
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	102 886	90 085
Čerpanie sociálneho fondu	109 305	92 654
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 076	28 495

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 bezprostredne 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	0	0	Záložné právo k vybranému hnuiteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	0	78 618	Záložné právo k vybranému hnuiteľnému 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 30.09.2025 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:	661 118	0
Nájomné fakturované vopred	661 118	0

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 prenanatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	1 202 166	4 226 651	0	1 018 800	4 945 063	0
Finančný náklad	315 482	507 849	0	349 918	689 776	0
Spolu	1 517 648	4 734 500	0	1 368 718	5 634 839	0

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	39 044 117	13 443 786	960	2 141	39 045 077	13 445 927
Anglicko	33 656	29 354	0	0	33 656	29 354
Česko	3 261 502	3 179 061	0	400	3 261 502	3 179 461
Francúzsko	1 186 400	1 752 563	534 781	380 779	1 721 181	2 133 342
Chorvátsko	0	260 284	0	0	0	260 284
Maďarsko	402 045	347 295	0	0	402 045	347 295
Maroko	0	796 802	0	0	0	796 802
Nemecko	2 023 631	1 134 308	0	0	2 023 631	1 134 308
Poľsko	101 433	-19 651	245	148 810	101 678	129 158
Portugalsko	96 898	4 099 408	0	0	96 898	4 099 408
Rumunsko	1 375 121	1 386 009	35 000	0	1 410 121	1 386 009
Španielsko	0	416 700	0	0	0	416 700
Tunisko	0	47 897	0	0	0	47 897
Turecko	361 923	11 790	72 695	0	434 618	11 790
Rezerva cenové dobropisy	-219 899	-2 366 466	0	0	-219 899	-2 366 466
Rezerva reklamácie	-43 190	0	0	0	-43 190	0
Spolu	47 623 637	24 519 141	643 681	532 130	48 267 318	25 051 271

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	1 175 024	677 466	709 630	497 558	-32 164
Výrobky	530 363	485 128	327 693	45 235	157 435
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 705 387	1 162 594	1 037 323	542 793	125 271
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	1	-19 638

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	542 794	105 633

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:	1 217 121	4 276 998
Tržby z predaja materiálu	533 239	370 312
Tržby z predaja dlhodobého majetku	443 550	2 686 027
Refakturácia prevádzkových nákladov	188 468	1 192 258
Odpis záväzkov	36 656	0
Dotácie - Úrad práce	0	0
Iné	15 208	28 401
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	47 623 637	24 519 141
Tržby z predaja služieb	643 681	532 130
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	48 267 318	25 051 271

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:	6 452 571	1 868 643
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	23 741	20 167
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 741	20 167
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>	6 428 829	1 848 476
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	284 752	246 197
Služby čistenie budov a areálu	94 771	86 319
Služby čistenie strojov a zariadení	415 724	291 740
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	240 555	176 582
Ochrana majetku	80 139	63 039
Prepravné služby	1 031 093	1 353 291
Služby súvisiace s externým skladovaním	129 013	81 347
Služby presun zariadení	14 928	62 507
Nájom nebytových priestorov	612 051	586 467
Operatívny leasing vozíky	203 334	170 343
Nájom strojov	7 298	9 214
Operatívny leasing autá	66 860	55 682
Školenie zamestnancov	9 222	6 675
Služby BOZP, PO a PZS	30 708	46 469
Personálne služby	69 677	15 540
Prenájom pracovne sily	1 519 095	315 221
Služby vývoj nových projektov	371 823	120 373
Poradenské služby	0	-3 783 366
Služby SW	262 114	268 462
Právne a daňové poradenstvo	8 518	13 854
Služby certifikácie	28 728	5 620
Telekomunikačné služby	26 896	26 129
Služby kvality - laboratórne testy	11 436	8 961
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	558 037	244 531
Výrobné služby	14 039	741 216
Iné	338 017	636 065
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	16 425 659	13 610 842
Mzdové náklady	7 745 885	6 886 691
Sociálne poistenie	2 802 841	2 468 701
Sociálne náklady	675 996	691 580
Dane a poplatky	97 196	40 173

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	3 589 100	1 711 676
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	105 784	-219 646
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	439 100	1 035 154
Náklady spojené s predajom materiálu	530 860	323 641
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-8 028	24 459
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	110 448	91 019
Náklady na nekvalitu	59 337	90 116
Iné	277 140	467 279
Finančné náklady, z toho:	320 311	332 691
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	320 311	332 691
Nákladové úroky	315 472	327 624
Iné	4 839	5 067

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	2 521 735	x	x	951 235	x	x
z toho: teoretická daň	x	529 564	21,00%	x	199 759	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 277 790	478 336	18,97%	2 118 754	444 938	46,77%
Výnosy nepodliehajúce dani	-802 253	-168 473	-6,68%	-1 466 159	-307 893	-32,37%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	3 997 272	839 427	33,29%	1 603 830	336 804	35,41%
Splatná daň z príjmov	x	839 427	33,29%	x	336 804	35,41%
Odložená daň z príjmov	x	-145 411	-5,77%	x	175 438	18,44%
Celková daň z príjmov	x	694 016	27,52%	x	512 242	53,85%

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 2.272 m² (SEZ DK a.s.),
- budova skladu o rozlohe 6.626m² (Atter s.r.o.),
- budova skladu o rozlohe 717m² (SKELET),
- parkovisko o rozlohe 250m² (Železnice Slovenskej republiky),
- budova skladu o rozlohe 4.400m² (CT Park Namestovo),
- budova skladu o rozlohe 600m² (HASTRATEx),
- budova skladov a vonkajších priestorov o rozlohe 1.942m² (MS STAV).

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

- 28 vozíkov (vysokozdvížných, ručne vedených), 1 „vláčik“ a 3 vagóny k vláčikom (Toyota),
- 13 osobných automobilov (ARVAL, LUTHOR Slovakia, WAMP),
- 7 tlačiarň (Konica Minolta).

Údaje o odpísaných pohľadávkach

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia končiaceho 30.09.2025 vyradila z evidencie nasledujúce pohľadávky voči obchodným partnerom z dôvodu upustenia od ich vymáhania.

Tabuľka 1

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku:	405 009
Automobile Dacia	209
PCA Vigo	136 668
STELLANTIS	4 098
Sevel Nord	2 214
Valeo Autoklimatizace	4 952
PCA Maroco	16 322
IBC Vehicles	46
PCA Slovakia	240 500
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.

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 JURA			
Nákup materiálu	01	55 298	92 912
Nákup služieb	01	10 201	0
Predaj výrobkov	02	936 173	71 101
Predaj materiálu	02	8 716	1 508
OUEST INJECTION			
Nákup materiálu	01	137 302	32 252
Nákup služieb	01	0	1 777
Predaj výrobkov	02	0	260
ERE PLASTIQUE			
Nákup materiálu	01	0	2 328
CREUTZWALD INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	11 600
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	0	370
AMIENS INJECTION			
Nákup materiálu	01	7 242	0
BAP VOUEJAUCOURT			
Nákup služieb	01	34 898	24 444
Predaj výrobkov	02	5 728	760 785
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup materiálu	01	-617	662 399
Nákup služieb	01	10 303	11 495
Predaj výrobkov	02	168 410	0
Predaj materiálu	02	0	27 032
BOURBON AP CHALEZEULE			
Nákup materiálu	01	69 668	61 817
Nákup služieb	01	2 628	0
Predaj výrobkov	02	0	2 844
Predaj materiálu	02	1 599	12 621
BAP SAINT MARCELLIN			
Nákup materiálu	01	157	36 424
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	40 588
Predaj výrobkov	02	0	357 872
Predaj materiálu	02	2 494	15 705

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
KARL HESS GmbH			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	2 000
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZIN			
Nákup materiálu	01	341 867	565 271
Nákup služieb	01	13 166	44 102
Predaj služieb	02	245	14 576
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	2 000	20 000
Predaj materiálu	02	5 448	30 480
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	1 314 998	55 033
Nákup služieb	01	27 700	27 198
Predaj výrobkov	02	101 433	43 286
Predaj služieb	02	0	3 055
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	441 550	0
Predaj materiálu	02	255 335	1 691
BOURBON AP NITRA			
Nákup materiálu	01	1 774 862	252 348
Nákup služieb	01	54 640	64 829
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	128 900
Predaj výrobkov	02	9 155 917	6 258 228
Predaj materiálu	02	78 973	80 673
BOURBON AP NORTHAMPTON			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	96 607
Predaj výrobkov	02	33 656	29 354
Predaj materiálu	02	6 750	0
BOURBON AP MARINHA GRANDE			
Nákup materiálu	01	445	75 721
Nákup režijného materiálu	01	16 309	0
Nákup služieb	01	2 185	0
Predaj služieb	02	5 778	380
Predaj výrobkov	02	89 763	4 097 692
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	2 406 090
Predaj materiálu	02	0	41 389
ELBROMPLAST			
Nákup materiálu	01	201 275	785
Nákup služieb	01	24 845	3 047
Predaj výrobkov	02	595 570	733 413
Predaj služieb	02	37 856	0
Predaj materiálu	02	169 050	33 520

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CARDONAPLAST			
Nákup materiálu	01	540	0
PILSEN INJECTION s.r.o			
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	39 617
INJECTION PLASTIQUES SYSTEMES			
Nákup služieb	01	0	11 364
TUNISIE PLASTIC SYSTEM			
Nákup služieb	01	0	14 940
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	125 711
Predaj výrobkov	02	0	48 365
Predaj materiálu	02	437	52 413
BOURBON BURSA OTOMOTIV PLASTIK A.S.			
Nákup materiálu	01	0	603
Nákup služieb	01	875	0
Predaj výrobkov	02	27 400	5 277
Predaj služieb	02	36 356	0
Predaj refakturácia nákladov	02	22 000	0

Spoločnosť KARL HESS a PILSEN INJECTION S.R.O. nie sú súčasťou skupiny PVL od 01.10.2024.

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	7 859 740	739 318
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>7 859 740</i>	<i>739 318</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	0	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	-12 994	41 853
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>-12 994</i>	<i>41 853</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	919 332	169 041
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>919 332</i>	<i>169 041</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	28 010 662	5 124 291
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>28 010 662</i>	<i>5 124 291</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	1 208 901	474 949
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>1 208 901</i>	<i>474 949</i>
Predaj dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	0	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Predaj materiálu (dohodnuté obchody)	02	4 437	7 932
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>4 437</i>	<i>7 932</i>
Predaj refakturácia nákladov	02	130 714	1 088 549
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>130 714</i>	<i>1 088 549</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	0	0

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
08	úver, pôžička

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

Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	8 674 995	7 245 000
Spolu aktíva	8 674 995	7 245 000
Závázky z obchodného styku	4 659 666	1 145 089
Ostatné závázky (úročené pôžičky)	0	0
Spolu pasíva	4 659 666	1 145 089

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

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2025 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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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	17 391 817	0	0	438 993	17 830 809
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	438 993	1 763 219	0	-438 993	1 763 219
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	18 105 810	1 763 219	0	0	19 869 028

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	15 621 148	0	0	1 770 669	17 391 817
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 770 669	438 993	0	-1 770 669	438 993
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	17 666 817	438 993	0	0	18 105 810

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2024 do 30. septembra 2025 vo výške 1.763.219 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 (+/-)	2 521 736	951 235
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	4 264 023	353 012
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 589 100	1 711 676
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 (+/-)	-13 234	112 633
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-285 822	-160 870
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	662 959	12 822
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	315 472	327 624
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 (+/-)	-4 450	-1 650 873
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1	0
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.)	2 280 715	775 432
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-592 924	4 707 677
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 332 812	-3 038 897
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-459 173	-893 348
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.)	9 066 474	2 079 680
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 (-)	-315 472	-327 624
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.)	8 751 002	1 752 056
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-64 617	-68 465
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.)	8 686 385	1 683 591
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 896 731	-9 330 872
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 (+)	-1 058 352	4 316 153
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.)	-6 955 083	-5 014 719
	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.)	-613 665	4 557 759
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 (-)	-78 618	-1 406 103
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	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 (-)	-535 047	5 963 863
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.)	-613 665	4 557 759
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 117 638	1 226 632
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 305 113	1 078 481
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 422 751	2 305 113

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 (+/-)	3 422 751	2 305 113