

## 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
<b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>	435	435
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	410	448
počet vedúcich zamestnancov	10	9

**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 2022 do 30. septembra 2023.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 05.05.2023.

**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 2022 – 30. september 2023.

**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 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 obstarávacia 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.660 eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo, pri uvedení do používania.

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

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
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 vykazaným 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 2022 do 30. septembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 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 2022 do 30. septembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	431 043	5 586 121	19 359 709	0	0	49 984	33 656	25 460 513
Prírastky	0	48 807	611 548	0	0	1 658 537	48 455	2 367 347
Úbytky	0	0	302 344	0	0	0	0	302 344
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	431 043	5 634 928	19 668 913	0	0	1 708 521	82 111	27 525 516
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 125 620	13 999 024	0	0	0	0	16 124 643
Prírastky	0	280 312	2 186 410	0	0	0	0	2 466 722
Úbytky	0	0	298 172	0	0	0	0	298 172
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 405 932	15 887 262	0	0	0	0	18 293 193
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	520 407	0	0	3 150	0	523 557
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	271 823	0	0	0	0	271 823
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	248 583	0	0	3 150	0	251 733
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	431 043	3 460 502	4 840 278	0	0	46 834	33 656	8 812 313
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	431 043	3 228 997	3 533 068	0	0	1 705 371	82 111	8 980 589

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	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
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	431 043	5 586 121	19 359 709	0	0	49 984	33 656	25 460 513
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	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
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 125 620	13 999 024	0	0	0	0	16 124 643
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	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
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	520 407	0	0	3 150	0	523 557
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	431 043	3 643 602	5 762 218	0	0	191 586	0	10 028 448
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	431 043	3 460 502	4 840 278	0	0	46 834	33 656	8 812 313

**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
<b>Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:</b>	<b>175 618</b>
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	5 624
Lis DEMAG 220T - P70	21 549
RTO	148 445
<b>Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:</b>	<b>0</b>

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 01.10.2022 do 30.09.2023 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. 2022 do 30.09.2023 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. 2022 do 30.09.2023 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. 2022 do 30.09.2023 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

**l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2022 do 30.09.2023 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. 2022 do 30.09.2023 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. 2022 do 30.09.2023 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	56 548	0	41 424	0	15 124
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	83 107	0	23 555	0	59 553
Výrobky	28 222	0	8 114	0	20 108
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
<b>Zásoby spolu</b>	<b>167 877</b>	<b>0</b>	<b>73 092</b>	<b>0</b>	<b>94 785</b>

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. 2022 do 30.09.2023 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	157 502	266 617	0	0	424 119
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>157 502</b>	<b>266 617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>424 119</b>

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku, pri ktorých existuje riziko, že nebudú v budúcnosti uhradené.

**s) Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok**

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

Pohľadávky k 30.09.2023:

**Tabuľka 1a**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	7 408 555	5 948 099	13 356 654
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	1 797 903	919 473	2 717 376
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
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 206 458</b>	<b>6 867 572</b>	<b>16 074 030</b>

Pohľadávky k 30.09.2022:

Tabuľka 1b

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6 532 873</b>	<b>2 348 998</b>	<b>8 881 872</b>

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

<b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 867 572	2 348 998
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 206 458	6 532 873
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>16 074 030</b>	<b>8 881 872</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
	-425 928	-42 989
odpočítateľné	-630 283	-806 359
zdaniteľné	204 355	763 370
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
	-2 365 285	-2 481 383
odpočítateľné	-2 365 285	-2 481 383
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	586 155	530 118
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	586 155	530 118
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	56 037	-90 500
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	0	0
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	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	6 277	6 802
Bežné bankové účty	1 072 204	2 320 783
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 078 481</b>	<b>2 327 585</b>

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
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>96 562</b>	<b>122 958</b>
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	96 562	122 958
Poistné	0	0
Leasing – úroky, poisťné		
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	796 908
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	796 908
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spoľu</b>	<b>796 908</b>

#### 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	10,02 %	5,01 %

**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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>125 192</b>	<b>107 178</b>	<b>12 890</b>	<b>0</b>	<b>219 480</b>
Rezerva na odchodné	125 192	107 178	12 890	0	219 480
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 032 364</b>	<b>1 010 043</b>	<b>1 248 049</b>	<b>0</b>	<b>1 794 358</b>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	225 054	269 709	225 054	0	269 709
Rezerva na overenie účtovnej závierky	14 545	15 800	7 273	0	23 073
Rezerva environmentálne záťaž	5 834	3 542	5 734	0	3 642
Rezerva reklamácie	13 508	0	0	0	13 508
Rezerva cenové dobropisy	1 222 698	196 750	539 618	0	879 830
Rezerva odmeny zamestnancom	435 902	470 474	435 901	0	470 474
Ostatné rezervy	114 824	53 768	34 469	0	134 123

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>107 710</b>	<b>125 191</b>	<b>6 774</b>	<b>100 935</b>	<b>125 192</b>
Rezerva na odchodné	107 710	125 191	6 774	100 935	125 192
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 103 113</b>	<b>1 318 268</b>	<b>1 389 016</b>	<b>0</b>	<b>2 032 364</b>
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

**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	3 740 000	813 576
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 353 278	4 677 355
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>8 093 278</b>	<b>5 490 931</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31 064	28 507
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>31 064</b>	<b>28 507</b>

**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	7 099 945	7 099 945		
Pôžičky od podnikov v skupine	0	0		
Záväzky voči zamestnancom	466 000	466 000		
Záväzky zo sociálneho poistenia	281 866	281 866		
Daňové záväzky a dotácie	244 062	244 062		
Iné záväzky	1 405	1 405		
Záväzky zo sociálneho fondu	31 064	31 064		
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	4 551 434	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		

**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
<b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>	28 507	26 616
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	100 968	89 466
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>100 968</b>	<b>89 466</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	98 411	87 575
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>31 064</b>	<b>28 507</b>

**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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	78 618	314 562	Záložné právo k vybranému hnuiteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	235 944	235 944	Záložné právo k vybranému hnuiteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + 1,80%	Posledný deň Výpovednej lehoty	1 170 159	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 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:	535	1 118
Bezodplatne nadobudnutý majetok	535	1 118

**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 prenajatom 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	17 843 816	15 502 287	32 960	3 759	17 876 776	15 506 046
Anglicko	31 170	18 148	0	0	31 170	18 148
Česko	3 721 402	3 003 141	0	0	3 721 402	3 003 141
Francúzsko	1 140 671	7 032 994	339 227	414 214	1 479 898	7 447 208
Chorvátsko	411 936	554 502	0	0	411 936	554 502
Maďarsko	476 859	333 405	0	0	476 859	333 405
Maroko	3 334 107	1 929 699	0	0	3 334 107	1 929 699
Mexiko	0	7 683	0	0	0	7 683
Nemecko	2 548 298	1 865 768	65 109	4 438	2 613 407	1 870 206
Poľsko	33 057	191 246	934	734	33 991	191 979
Portugalsko	823 915	372 289	0	0	823 915	372 289
Rumunsko	1 815 045	1 562 897	0	0	1 815 045	1 562 897
Slovinsko	0	27 598	0	0	0	27 598
Španielsko	2 928 652	2 011 462	0	0	2 928 652	2 011 462
Rezerva cenové dobropisy	3 180 632	208 732	0	-888	3 180 632	207 844
Rezerva reklamácie	0	-1 660	0	0	0	-1 660
<b>Spolu</b>	<b>38 289 559</b>	<b>34 620 190</b>	<b>438 230</b>	<b>422 257</b>	<b>38 727 789</b>	<b>35 042 447</b>

### 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	709 630	877 178	614 431	-167 548	262 747
Výrobky	327 693	393 702	681 589	-66 009	-287 887
Zvieratá	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 037 323</b>	<b>1 270 880</b>	<b>1 296 020</b>	<b>-233 557</b>	<b>-25 140</b>
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-8 073	-2 109

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	-241 630	-27 249

c) až

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

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>876 874</b>	<b>438 241</b>
Tržby z predaja materiálu	286 552	168 290
Tržby z predaja dlhodobého majetku	98 500	135 000
Refakturácia prevádzkových nákladov	477 412	42 768
Odpis záväzkov	0	0
Dotácie - Úrad práce	0	64 554
Iné	14 411	27 629
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kurzové zisky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	38 289 559	34 620 190
Tržby z predaja služieb	438 230	422 257
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
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>38 727 789</b>	<b>35 042 447</b>

## 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
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>6 774 103</b>	<b>7 749 099</b>
<i><b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b></i>	<b>22 552</b>	<b>20 950</b>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 552	20 950
Iné uisťovanie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i><b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b></i>	<b>6 751 551</b>	<b>7 728 149</b>
Výrobné služby	847 478	906 658
Poradenské služby	421 081	783 062
Prepravné služby	1 705 921	1 185 514
Služby vývoj nových projektov	176 433	2 061 471
Nájom nebytových priestorov	665 274	375 788
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	270 619	383 774
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	157 165	153 407
Služby čistenie strojov a zariadení	298 645	211 217
Služby SW	309 055	297 614
Služby súvisiace s externým skladovaním	179 552	136 531
Služby čistenie budov a areálu	84 092	78 438
Operatívny leasing vozíky	162 292	151 409
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	178 971	120 837
Ochrana majetku	66 600	60 800
Služby certifikácie	9 569	25 608
Operatívny leasing autá	63 757	39 630
Školenie zamestnancov	15 856	10 814
Telefónne poplatky	28 586	25 332
Personálne služby	23 267	17 688
Služby kvality - laboratórne testy	10 937	26 647
Nájom strojov	85 737	28 543
Služby BOZP, PO a PZS	15 767	16 970
Právne a daňové poradenstvo	38 089	23 764
Služby presun zariadení	16 380	1 845
Prenájom pracovne sily	636 112	376 876
Iné	284 316	227 914
<i><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b></i>	<b>14 206 409</b>	<b>12 416 425</b>
Mzdové náklady	7 573 309	6 786 290
Sociálne poistenie	2 617 899	2 359 929
Sociálne náklady	700 548	539 686
Dane a poplatky	47 571	29 289

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	2 466 723	2 497 856
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	-271 823	-259 173
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	4 171	33 790
Náklady spojené s predajom materiálu	363 510	88 850
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	266 617	99 871
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	60 974	62 531
Náklady na nekvalitu	82 883	11 770
Iné	294 026	165 735
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>46 641</b>	<b>27 380</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>46 641</b>	<b>27 380</b>
Nákladové úroky	38 517	16 381
Iné	8 124	10 999

## 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	2 378 623	x	x	1 184 271	x	x
z toho: teoretická daň	x	499 511	21,00%	x	248 697	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 375 763	498 910	20,97%	2 231 729	468 663	39,57%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 592 525	-334 430	-14,06%	-2 002 366	-420 497	-35,51%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	3 161 861	663 991	27,91%	1 413 634	296 863	25,07%
Splatná daň z príjmov	x	663 991	27,91%	x	296 863	25,07%
Odložená daň z príjmov	x	-56 037	-2,36%	x	90 500	7,64%
Celková daň z príjmov	x	607 954	25,56%	x	387 363	32,71%

## I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

### Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme:

- budova centrálného 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 3.146 m<sup>2</sup> (SEZ DK a.s.),
- budova skladu o rozlohe 4.657m<sup>2</sup> (FG Metal),
- budova skladu o rozlohe 2.167m<sup>2</sup> (Atter s.r.o.),
- parkovisko o rozlohe 250m<sup>2</sup> (Železnice Slovenskej republiky).

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

- 23 vozíkov (vysokozdvížných, ručne vedených), 1 „vláčik“ a 3 vagóny k vláčikom (Toyota),
- 7 osobných automobilov (ARVAL),
- 6 tlačiarň (Konica Minolta).

### Údaje o odpísaných pohľadávkach

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia končiaceho 30.09.2023 nevyradila z evidencie žiadne pohľadávky voči obchodným partnerom z dôvodu upustenia od ich vymáhania.

Tabuľka 1

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku:	0
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 preverení zo strany štátnych orgánov, pričom v súčasnosti neexistuje istota overená praxou v tom, akou formou budú tieto preverení 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
<b>BOURBON AP JURA</b>			
Nákup materiálu	01	124 724	46 476
Nákup služieb	01	12 259	44 901
Predaj výrobkov	02	60 756	45 173
Predaj materiálu	02	0	1 212
<b>BOURBON AP NORTHAMPTON</b>			
Nákup materiálu	01	0	864
Predaj výrobkov	02	30 985	16 525
<b>ERE PLASTIQUE</b>			
Nákup materiálu	01	0	1 031
Predaj služieb	02	2 220	0
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	4 000	0
<b>ELBROMPLAST</b>			
Nákup materiálu	01	2 370	876
Predaj výrobkov	02	966 365	295 941
<b>FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE</b>			
Nákup materiálu	01	89 170	526 116
Nákup služieb	01	600	0
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	200 132	0
Predaj služieb	02	0	734
Predaj materiálu	02	0	2 674
<b>FABRYKA PLASTIKOW KWIDZIN</b>			
Nákup materiálu	01	246 948	0
Predaj služieb	02	934	0
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	92 500	0
Predaj materiálu	02	71 196	0
<b>OUEST INJECTION</b>			
Nákup materiálu	01	9 029	43 518
Nákup služieb	01	0	421
Predaj výrobkov	02	0	1 073
Predaj materiálu	02	0	1 049

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
<b>BOURBON AP CHALEZEULE</b>			
Nákup materiálu	01	94 047	99 834
Predaj výrobkov	02	23 178	13 315
Predaj služieb	02	1 740	234
Predaj materiálu	02	11 249	1 886
<b>BOURBON AP MORTEAU</b>			
Nákup materiálu	01	1 546 489	1 252 112
Nákup služieb	01	13 322	30 569
Predaj služieb	02	0	22 396
Predaj materiálu	02	2 201	0
<b>BOURBON AP MARINHA GRANDE</b>			
Nákup materiálu	01	149 364	1 768
Nákup služieb	01	725	0
Predaj výrobkov	02	49 141	339 687
Predaj materiálu	02	813 812	1 907
<b>BOURBON AP NITRA</b>			
Nákup materiálu	01	481 332	339 998
Nákup služieb	01	7 458	2 948
Predaj výrobkov	02	3 242 391	2 234 261
Predaj služieb	02	32 000	2 799
Predaj materiálu	02	182 503	104 565
<b>BIA SLOVAKIA</b>			
Nákup služieb	01	0	902 230
<b>KARL HESS GmbH</b>			
Nákup materiálu	01	0	2 397
Nákup služieb	01	65 109	58 000
Predaj služieb	02	0	3 550
<b>PILSEN INJECTION s.r.o</b>			
Nákup materiálu	01	25 137	3 501
Predaj materiálu	02	2 950	636
<b>BAP VOUJEAUCOURT</b>			
Nákup služieb	01	632	1 895
Predaj materiálu	02	17 955	0
Predaj výrobkov	02	15 705	0
<b>BAP SAINT MARCELLIN</b>			
Nákup materiálu	01	403	529
Predaj výrobkov	02	56 199	0
Predaj materiálu	02	1 308	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
<b>CREUTZWALD INJECTION</b>			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	54 550	0
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	1 000	0
<b>AMIENS INJECTION</b>			
Nákup materiálu	01	82	0
<b>BOURBON BURSA OTOMOTIV PLASTIK A.S.</b>			
Nákup materiálu	01	0	603
<b>TPS - TUNISIE PLASTIC SYSTEM</b>			
Nákup služieb	01	3 500	0
Nákup materiálu	01	0	1 971

Spoločnosť BIA Slovakia nie je súčasťou skupiny PVL od 12.01.2023.

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
<b>PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE:</b>			
Nákup dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	01	209 657	777 993
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>209 657</i>	<i>777 993</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	0	-14 437
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>0</i>	<i>-14 437</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	3 043	-3 610
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>3 043</i>	<i>-3 610</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	837 131	3 371 922
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>837 131</i>	<i>3 371 922</i>
Predaj dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	0	135 000
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>0</i>	<i>135 000</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	21 541 070	1 862 894
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>21 541 070</i>	<i>1 862 894</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	740 807	444 342
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>740 807</i>	<i>444 342</i>
Predaj materiálu (dohodnuté obchody)	02	867	552
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>867</i>	<i>552</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	0	16 380

**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	13 356 654	3 222 714
<b>Spolu aktíva</b>	<b>13 356 654</b>	<b>3 222 714</b>
Závázky z obchodného styku	3 384 650	1 489 665
Ostatné závázky (úročené pôžičky)	0	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>3 384 650</b>	<b>1 489 666</b>

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

##### Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2023 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	14 824 240	0	0	796 908	15 621 148
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	796 908	1 770 669	0	-796 908	1 770 669
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
<b>Spolu</b>	<b>15 896 148</b>	<b>1 770 669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 666 817</b>

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	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
<b>Spolu</b>	<b>15 099 240</b>	<b>796 908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 896 148</b>

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2022 do 30. septembra 2023 vo výške 1.770.669 eur rozhodne valné zhromaždenie.

## O. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 378 623	1 184 271
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 452 714	2 175 776
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 466 723	2 497 856
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 (+/-)	94 288	17 482
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-78 298	-180 790
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	25 813	-51 152
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 517	27 380
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 (+/-)	-94 329	-135 000
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 (+/-)	<b>0</b>	<b>0</b>
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.)	-4 437 789	-950 896
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 260 693	-1 548 945
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 911 293	370 584
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	911 612	227 465
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
	<b>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.)</b>	<b>393 548</b>	<b>2 409 151</b>
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 (-)	-38 517	-27 380
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>355 031</b>	<b>2 381 771</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-821 608	-1 149 070
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>-466 577</b>	<b>1 232 701</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 911 742	-830 810
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 (+)	195 000	135 000
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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-1 716 742</b>	<b>-695 810</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
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.)	934 215	-3 732 655
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 (+)	1 170 159	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	-235 944
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	-3 496 711
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 (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>934 215</b>	<b>-3 732 655</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-1 249 104</b>	<b>-3 195 764</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 327 585</b>	<b>5 523 349</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 078 481</b>	<b>2 327 585</b>

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 (+/-)	1 078 481	2 327 585