

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	388	435
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	390	410
počet vedúcich zamestnancov	14	10

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 2023 do 30. septembra 2024.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.04.2024.

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 2023 – 30. september 2024.

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.660 eur a nižšia sa odpisuje 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	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 2023 do 30. septembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2022 do 30. septembra 2023 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 2023 do 30. septembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2022 do 30. septembra 2023 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	5 634 928	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

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	5 586 121	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
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 634 928	19 668 913	0	0	1 708 521	82 111	27 525 516
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 405 932	15 887 262	0	0	0	0	18 293 193
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	248 583	0	0	3 150	0	251 733
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 460 502	4 840 278	0	0	46 834	33 656	8 812 313
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 228 997	3 533 068	0	0	1 705 371	82 111	8 980 589

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

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

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

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

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	59 378
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	59 378
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	0

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

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

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

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

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

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

Účtovná jednotka nevlastní.

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

Účtovná jednotka v období od 01.10.2023 do 30.09.2024 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. 2023 do 30.09.2024 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. 2023 do 30.09.2024 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. 2023 do 30.09.2024 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2023 do 30.09.2024 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. 2023 do 30.09.2024 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. 2023 do 30.09.2024 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	15 124	22 146	0	0	37 270
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	59 553	17 787	0	0	77 340
Výrobky	20 108	9 276	0	0	29 384
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	94 785	49 209	0	0	143 994

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. 2023 do 30.09.2024 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	424 119	28 464	4 006	14 891	433 686
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	424 119	28 464	4 006	14 891	433 686

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 30.09.2024:

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	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

Pohľadávky k 30.09.2023:

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	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
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 206 458	6 867 572	16 074 030

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	1 570 818	6 867 572
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 124 686	9 206 458
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 695 505	16 074 030
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Účtovná jednotka nevlastní.

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

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

v) Prehľad o odloženej daňovej pohľadávke

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	81 969	-425 928
odpočítateľné	-321 422	-630 283
zdaniteľné	403 391	204 355
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 037 765	-2 365 285
odpočítateľné	-2 037 765	-2 365 285
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	410 717	586 155
Uplatnená daňová pohľadávka	410 717	586 155
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-175 438	56 037
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	1 563	6 277
Bežné bankové účty	2 303 550	1 072 204
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 305 113	1 078 481

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:	83 205	96 562
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	83 205	96 562
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	1 770 669
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 770 669
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 770 669

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	2,42 %	10,02 %

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:	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 záťaž	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

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:	125 192	107 178	12 890	0	219 480
Rezerva na odchodné	125 192	107 178	12 890	0	219 480
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 032 364	1 010 043	1 248 049	0	1 794 358
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

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	1 200 314	3 740 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 621 607	4 353 279
Krátkodobé záväzky spolu	6 821 921	8 093 278
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 973 558	31 064
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 973 558	31 064

d) Prehľad o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

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

Tabuľka 1

Druh záväzku	Bežné účtovné obdobie			
	Spolu	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 r.	1 - 5 r.	nad 5 r.
Záväzky z obchodného styku	4 880 703	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	0
UniCredit Leasing 4315201065	41 974	7 725	34 249	0
Tatra leasing LZC/22/80476	3 415 144	576 242	2 838 901	0
Tatra leasing LZC/23/80115	215 131	35 852	179 278	0
Tatra leasing LZC/22/80477	1 412 543	238 499	1 174 044	0
Tatra leasing LZC/23/80114	43 943	7 613	36 330	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	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		

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

Účtovná jednotka nevlastní.

f) Prehľad o odloženom daňovom záväzku

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

g) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	31 064	28 507
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	90 085	100 968
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	90 085	100 968
Čerpanie sociálneho fondu	92 654	98 411
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 495	31 064

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	78 618	Záložné právo k vybranému hnuiteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	78 618	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	0	1 170 159	Záložné právo k pohľadávkam, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka

Spoločnosť čerpala počas bežného aj predchádzajúceho účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2024 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:	0	535
Bezodplatne nadobudnutý majetok	0	535

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	1 018 800	4 945 063	0	0	0	0
Finančný náklad	349 918	689 776	0	0	0	0
Spolu	1 368 718	5 634 839	0	0	0	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	13 443 786	17 843 816	2 141	32 960	13 445 927	17 876 776
Anglicko	29 354	31 170	0	0	29 354	31 170
Česko	3 179 061	3 721 402	400	0	3 179 461	3 721 402
Francúzsko	1 752 563	1 140 671	380 779	339 227	2 133 342	1 479 898
Chorvátsko	260 284	411 936	0	0	260 284	411 936
Maďarsko	347 295	476 859	0	0	347 295	476 859
Maroko	796 802	3 334 107	0	0	796 802	3 334 107
Nemecko	1 134 308	2 548 298	0	65 109	1 134 308	2 613 407
Poľsko	-19 651	33 057	148 810	934	129 158	33 991
Portugalsko	4 099 408	823 915	0	0	4 099 408	823 915
Rumunsko	1 386 009	1 815 045	0	0	1 386 009	1 815 045
Španielsko	416 700	2 928 652	0	0	416 700	2 928 652
Tunisko	47 897	0	0	0	47 897	0
Turecko	11 790	0	0	0	11 790	0
Rezerva cenové dobropisy	-2 366 466	3 180 632	0	0	-2 366 466	3 180 632
Rezerva reklamácie	0	0	0	0	0	0
Spolu	24 519 141	38 289 559	532 130	438 230	25 051 271	38 727 789

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	677 466	709 630	877 178	-32 164	-167 548
Výrobky	485 128	327 693	393 702	157 435	-66 009
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 162 594	1 037 323	1 270 880	125 271	-233 557
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-19 638	-8 073

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	105 633	-241 630

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:	4 276 998	876 874
Tržby z predaja materiálu	370 312	286 552
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 686 027	98 500
Refakturácia prevádzkových nákladov	1 192 258	477 412
Odpis záväzkov	0	0
Dotácie - Úrad práce	0	0
Iné	28 401	14 411
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	24 519 141	38 289 559
Tržby z predaja služieb	532 130	438 230
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	25 051 271	38 727 789

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:	1 868 643	6 774 103
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	20 167	22 552
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 167	22 552
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>	1 848 476	6 751 551
Výrobné služby	741 216	847 478
Poradenské služby	-3 783 366	421 081
Prepravné služby	1 353 291	1 705 921
Služby vývoj nových projektov	120 373	176 433
Nájom nebytových priestorov	586 467	665 274
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	246 197	270 619
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	244 531	157 165
Služby čistenie strojov a zariadení	291 740	298 645
Služby SW	268 462	309 055
Služby súvisiace s externým skladovaním	81 347	179 552
Služby čistenie budov a areálu	86 319	84 092
Operatívny leasing vozíky	170 343	162 292
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	176 582	178 971
Ochrana majetku	63 039	66 600
Služby certifikácie	5 620	9 569
Operatívny leasing autá	55 682	63 757
Školenie zamestnancov	6 675	15 856
Telefónne poplatky	26 129	28 586
Personálne služby	15 540	23 267
Služby kvality - laboratórne testy	8 961	10 937
Nájom strojov	9 214	85 737
Služby BOZP, PO a PZS	46 469	15 767
Právne a daňové poradenstvo	13 854	38 089
Služby presun zariadení	62 507	16 380
Prenájom pracovne sily	315 221	636 112
Iné	636 065	284 316
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	13 610 842	14 206 409
Mzdové náklady	6 886 691	7 573 309
Sociálne poistenie	2 468 701	2 617 899
Sociálne náklady	691 580	700 548
Dane a poplatky	40 173	47 571

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	1 711 676	2 466 723
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	-219 646	-271 823
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 035 154	4 171
Náklady spojené s predajom materiálu	323 641	363 510
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	24 459	266 617
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	91 019	60 974
Náklady na nekvalitu	90 116	82 883
Iné	467 279	294 026
Finančné náklady, z toho:	332 691	46 641
<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:	332 691	46 641
Nákladové úroky	327 624	38 517
Iné	5 067	8 124

H. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej 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	951 235	x	x	2 378 623	x	x
z toho: teoretická daň	x	199 759	21,00%	x	499 511	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 118 754	444 938	46,77%	2 375 763	498 910	20,97%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 466 159	-307 893	-32,37%	-1 592 525	-334 430	-14,06%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	1 603 830	336 804	35,41%	3 161 861	663 991	27,91%
Splatná daň z príjmov	x	336 804	35,41%	x	663 991	27,91%
Odložená daň z príjmov	x	175 438	18,44%	x	-56 037	-2,36%
Celková daň z príjmov	x	512 242	53,85%	x	607 954	25,56%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme:

- budova centrálneho skladu na pozemku č. 655/28 (SEZ DK a.s.),
- budova malej lisovne na pozemku č. 655/30 (SEZ DK a.s.),
- budovy skladov a vonkajších priestorov o rozlohe 3.586 m² (SEZ DK a.s.),
- budova skladu o rozlohe 4.657m² (FG Metal),
- budova skladu o rozlohe 2.167m² (Atter s.r.o.),
- budova skladu o rozlohe 710m² (SKELET)
- parkovisko o rozlohe 250m² (Železnice Slovenskej republiky).

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

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

Údaje o odpísaných pohľadávkach

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia končiaceho 30.09.2024 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:	14 891
Faurecia Industries	3 374
Sevel Nord	93
Gefco	2 398
PCA Maroco	9 026
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	92 912	124 724
Nákup služieb	01	0	12 259
Predaj výrobkov	02	71 101	60 756
Predaj materiálu	02	1 508	0
BOURBON AP NORTHAMPTON			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	96 607	0
Predaj výrobkov	02	29 354	30 985
ERE PLASTIQUE			
Nákup materiálu	01	2 328	0
Predaj služieb	02	0	2 220
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	4 000
ELBROMPLAST			
Nákup materiálu	01	785	2 370
Nákup služieb	01	3 047	0
Predaj materiálu	02	33 520	0
Predaj výrobkov	02	733 413	966 365
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	55 033	89 170
Nákup služieb	01	27 198	600
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	200 132
Predaj služieb	02	3 055	0
Predaj výrobkov	02	43 286	0
Predaj materiálu	02	1 691	0
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZIN			
Nákup materiálu	01	565 271	246 948
Nákup služieb	01	44 102	0
Predaj služieb	02	14 576	934
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	20 000	92 500
Predaj materiálu	02	30 480	71 196
OUEST INJECTION			
Nákup materiálu	01	32 252	9 029
Nákup služieb	01	1 777	0
Predaj výrobkov	02	260	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP CHALEZEULE			
Nákup materiálu	01	61 817	94 047
Predaj výrobkov	02	2 844	23 178
Predaj služieb	02	0	1 740
Predaj materiálu	02	12 621	11 249
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup materiálu	01	662 399	1 546 489
Nákup služieb	01	11 495	13 322
Predaj materiálu	02	27 032	2 201
BOURBON AP MARINHA GRANDE			
Nákup materiálu	01	75 721	149 364
Nákup služieb	01	0	725
Predaj služieb	02	380	0
Predaj výrobkov	02	4 097 692	49 141
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	2 406 090	0
Predaj materiálu	02	41 389	813 812
BOURBON AP NITRA			
Nákup materiálu	01	252 348	481 332
Nákup služieb	01	64 829	7 458
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	128 900	0
Predaj výrobkov	02	6 258 228	3 242 391
Predaj služieb	02	0	32 000
Predaj materiálu	02	80 673	182 503
KARL HESS GmbH			
Nákup služieb	01	0	65 109
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	2 000	0
PILSEN INJECTION s.r.o			
Nákup materiálu	01	0	25 137
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	39 617	0
Predaj materiálu	02	0	2 950
BAP VOUEAUCOURT			
Nákup služieb	01	24 444	632
Predaj materiálu	02	0	17 955
Predaj výrobkov	02	760 785	15 705
BAP SAINT MARCELLIN			
Nákup materiálu	01	36 424	403
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	40 588	0
Predaj výrobkov	02	357 872	56 199
Predaj materiálu	02	15 705	1 308

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CREUTZWALD INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	11 600	54 550
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	370	1 000
AMIENS INJECTION			
Nákup materiálu	01	0	82
BOURBON BURSA OTOMOTIV PLASTIK A.S.			
Nákup materiálu	01	603	0
Predaj výrobkov	02	5 277	0
INJECTION PLASTIQUES SYSTEMES			
Nákup služieb	01	11 364	0
TUNISIE PLASTIC SYSTEM			
Nákup služieb	01	14 940	3 500
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	125 711	0
Predaj materiálu	02	52 413	0
Predaj výrobkov	02	48 365	0

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

Tabuľka 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE:			
Nákup dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	01	739 318	209 657
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>01</i>	<i>739 318</i>	<i>209 657</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	0	0
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>01</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	41 853	3 043
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>01</i>	<i>41 853</i>	<i>3 043</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	169 041	837 131
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>01</i>	<i>169 041</i>	<i>837 131</i>
Predaj dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	0	0
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>02</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	5 124 291	21 541 070
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>02</i>	<i>5 124 291</i>	<i>21 541 070</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	474 949	342 895
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>02</i>	<i>474 949</i>	<i>342 895</i>
Predaj materiálu (dohodnuté obchody)	02	7 932	867
<i>z toho realizovane transakcie</i>	<i>02</i>	<i>7 932</i>	<i>867</i>
Predaj refakturacia nákladov z toho realizovane transakcie	02 02	1 088 549 1 088 549	397 912 397 912
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	0
Úroky za pôžičku fakturovane 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	7 245 000	13 356 654
Spolu aktíva	7 245 000	13 356 654
Závázky z obchodného styku	1 145 089	3 384 650
Ostatné závázky (úročené pôžičky)	0	0
Spolu pasíva	1 145 089	3 384 650

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

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2024 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, 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

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	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
Spolu	15 896 148	1 770 669	0	0	17 666 817

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2023 do 30. septembra 2024 vo výške 438.993 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 (+/-)	951 235	2 378 623
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	353 012	2 452 714
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 711 676	2 466 723
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 (+/-)	112 633	94 288
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-160 870	-78 298
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	12 822	25 813
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	327 624	38 517
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 (+/-)	-1 650 873	-94 329
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 (+/-)	0	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.)	775 432	-4 437 789
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 707 677	-7 260 693
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 038 897	1 911 293
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-893 348	911 612
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 079 680	393 548
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 (-)	-327 624	-38 517
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.)	1 752 056	355 031
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-68 465	-821 608
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 683 591	-466 577
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-9 330 872	-1 911 742
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 (+)	4 316 153	195 000
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-5 014 719	-1 716 742
	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.)	4 557 759	934 215
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	1 170 159
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 (-)	-1 406 103	-235 944
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 (-)	5 963 863	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	4 557 759	934 215
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 226 632	-1 249 104
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 078 481	2 327 585
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 305 113	1 078 481

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 305 113	1 078 481