

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.09.2014

v ☐ - euro centoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
1 0 2 0 1 3 0 9 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 2 do 0 9 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 9 0 4 2 0 0 8

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

4 4 1 7 3 7 1 7

DIČ

2 0 2 2 6 1 1 6 1 3

Kód SK NACE

2 2 . 2 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B o u r b o n A P D o l n ý K u b í n s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M . R . Š t e f á n i k a

Číslo

2 6 9 4

PSČ

0 2 6 0 1

Názov obce

D o l n ý K u b í n

Číslo telefónu

0 4 3 / 5 8 3 1 7 1 1

Číslo faxu

0 4 3 / 5 8 3 1 7 1 9

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

10.12.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

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

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	387	347
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	425	360
počet vedúcich zamestnancov	10	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 2013 do 30. septembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 30. septembra 2014.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo spoločnosť IB Grant Thornton Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie 1. október 2013 – 30. september 2014.

B. Informácie o konsolidovanom celku

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

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

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

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

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 995 eur a nižšia sa odpisuje jednorázovo 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.

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

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

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

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

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

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

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

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

f) Opravy chýb minulých účtovných období

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

D. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné 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	1 979 365	6 869	0	0	0	0	0	1 986 234
Prírastky	813 507	0	0	0	0	159 400	0	972 907
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 792 872	6 869	0	0	0	159 400	0	2 959 141
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	469 917	4 511	0	0	0	0	0	474 428
Prírastky	624 505	983	0	0	0	0	0	625 488
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 094 422	5 494	0	0	0	0	0	1 099 916
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	43 306	0	0	0	0	0	0	43 306
Prírastky	7 400							7 400
Úbytky	43 306							43 306
Stav na konci účtovného obdobia	7 400	0	0	0	0	0	0	7 400
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 466 142	2 358	0	0	0	0	0	1 468 500
Stav na konci účtovného obdobia	1 691 050	1 375	0	0	0	159 400	0	1 851 825

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťné 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	447 111	6 869	0	0	0	0	0	453 980
Prírastky	1 908 188	0	0	0	0	0	0	1 908 188
Úbytky	375 934	0	0	0	0	0	0	375 934
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 979 365	6 869	0	0	0	0	0	1 986 234
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	142 483	2 794	0	0	0	0	0	145 277
Prírastky	703 368	1 717	0	0	0	0	0	705 085
Úbytky	375 934	0	0	0	0	0	0	375 934
Stav na konci účtovného obdobia	469 917	4 511	0	0	0	0	0	474 428
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	44 452	0	0	0	0	0	0	44 452
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	1 146	0	0	0	0	0	0	1 146
Stav na konci účtovného obdobia	43 306	0	0	0	0	0	0	43 306
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	260 176	4 075	0	0	0	0	0	264 251
Stav na konci účtovného obdobia	1 466 142	2 358	0	0	0	0	0	1 468 500

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 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	1 177 459	4 005 127	0	0	2 574 067	0	8 187 696
Prírastky	0	12 467	393 276	0	0	770 095	230 999	1 406 837
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 540 667	1 022 455	0	0	-2 563 122	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 730 593	5 420 858	0	0	781 040	230 999	9 594 533
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	238 901	2 385 375	0	0	0	0	2 624 276
Prírastky	0	136 101	602 392	0	0	0	0	738 493
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	375 002	2 987 767	0	0	0	0	3 362 769
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	11 737	0	0	0	0	11 737
Prírastky	0	0	1 318	0	0	0	0	1 318
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 055	0	0	0	0	13 055
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	938 558	1 608 015	0	0	2 574 067	0	5 551 683
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 355 591	2 420 036	0	0	781 040	230 999	6 218 709

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	1 133 053	3 690 801	0	0	12 148	0	5 267 045
Prírastky	0	44 406	630 954	0	0	2 567 674	0	3 243 034
Úbytky	0	0	322 383	0	0	0	0	322 383
Presuny	0	0	5 755	0	0	-5 755	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	1 177 459	4 005 127	0	0	2 574 067	0	8 187 696
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	181 815	2 080 868	0	0	0	0	2 262 683
Prírastky	0	57 086	626 890	0	0	0	0	683 976
Úbytky	0	0	322 383	0	0	0	0	322 383
Stav na konci účtovného obdobia	0	238 901	2 385 375	0	0	0	0	2 624 276
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 344	0	0	0	0	5 344
Prírastky	0	0	6 393	0	0	0	0	6 393
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 737	0	0	0	0	11 737
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	951 238	1 604 589	0	0	12 148	0	2 999 018
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	938 558	1 608 015	0	0	2 574 067	0	5 551 683

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený poistnou zmluvou č. 5206979604 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:	466 202
Hotstamping Machine, Model GEBA 1/PD	20 671
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P16843	13 276
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16822	9 048
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16821	9 048
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16820	9 048
LIS BILLION Typ H 1300-320 T Hercule + Dixit II	59 642
Ultrazvuková zváračka X-SSP W10A0120A10 L	21 620
Ultrazvuková zváračka X-SSP W10K0120B10 L	21 620
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P17538	16 453
Robot SR S5-25-S3 TRANS n P18344	22 052
Ultrazvuková zváračka W2C0020B10	32 059
Ultrazvuková zváračka W2C0020A10	33 505
Pneumatic Hotstamping Machine, Model GEBA 1/PD	37 498
Elektrický mostový žeriav	160 662
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 01.10.2013 do 30.09.2014 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. 2013 do 30.09.2014 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. 2013 do 30.09.2014 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. 2013 do 30.09.2014 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2013 do 30.09.2014 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. 2013 do 30.09.2014 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. 2013 do 30.09.2014 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	176 500	207 121	164 542	7 130	211 949
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	38 741	37 685	38 741	0	37 685
Výrobky	54 544	63 874	54 544	0	63 873
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	269 785	308 680	257 827	7 130	313 508

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k zásobám, ktoré sú staršie ako jeden rok, k obsolentným zásobám a k zásobám s kvalitatívnymi problémami. Opravné položky vytvorené v predchádzajúcom účtovnom období boli zúčtované z dôvodu zániku opodstatnenosti resp. z dôvodu vyradenia z evidencie v účtovníctve.

Spôsob a výška poistenia zásob

Zásoby sú poistené poisťnou zmluvou č. 5206979604 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. 2013 do 30.09.2014 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	61 868	111 866	2 668	21 152	149 914
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 592	0	0	0	5 592
Pohľadávky spolu	67 460	111 866	2 668	21 152	155 506

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku, pri ktorých existuje riziko, že nebudú v budúcnosti uhradené (napr. z dôvodu konkurzného konania obchodného partnera). Časť opravných položiek k pohľadávkam z obchodného styku vytvorená v predchádzajúcom účtovnom období bola zúčtovaná z dôvodu zániku opodstatnenosti (úhrada pohľadávok).

s) Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok

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

Pohľadávky k 30.09.2014:

Tabuľka 1a

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	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	3 920 330	1 515 021	5 435 351
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	105 249	0	105 249
Iné pohľadávky	0	5 592	5 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 025 579	1 520 613	5 546 192

Pohľadávky k 30.09.2013:

Tabuľka 1b

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	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	2 731 200	506 636	3 237 836
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	131 863	0	131 863
Iné pohľadávky	0	5 592	5 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 863 063	512 228	3 375 291

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	1 520 613	512 228
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 025 579	2 863 063
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 546 192	3 375 291
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:	-465 010	-327 689
odpočítateľné	-465 010	-327 689
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-162 282	-86 262
odpočítateľné	-162 282	-86 262
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	138 004	95 209
Uplatnená daňová pohľadávka	138 004	95 209
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	42 795	14 929
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
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	66	5
Bežné bankové účty	134 286	967 636
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	134 352	967 641

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:	17 204	14 506
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	16 105	13 062
Poistné	1 099	1 099
Leasing – úroky, poisťné	0	345
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

Účtovná jednotka nevlastní.

E. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Tabuľka 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 173 195
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	135 219
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 037 976
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 173 195

Účtovná jednotka dosiahla za účtovné obdobie 01.10.2012 - 30.09.2013 zisk 1.173.195 eur. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka bol uvedený zisk rozdelený nasledovne:

- časť vo výške 135.219 eur bola použitá na úhradu strát minulých rokov,
- časť vo výške 1.037.976 eur bola prevedená na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Tabuľka 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zisk / Vlastné imanie	11,70%	28,38 %

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:	19 647	31 697	0	19 647	31 697
Rezerva na odchodné	19 647	31 697	0	19 647	31 697
Krátkodobé rezervy, z toho:	219 616	212 084	47 243	120 083	264 374
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	62 494	105 735	0	62 494	105 735
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 150	13 150	13 150	0	13 150
Rezerva daň z nehnuteľnosti	14 904	0	0	0	14 904
Rezerva ukončená amortizácia	37 286	15 854	0	0	53 140
Rezerva environmentálne záťaž	15 800	18 500	0	15 700	18 600
Rezerva na provízie za sprostredkovanie predaja	38 800	0	30 000	8 800	0
Rezerva reklamácie	31 000		0	31 000	0
Rezerva cenové dobropisy	0	21 840	0	0	21 840
Rezerva odmeny zamestnancom	0	20 888	0	0	20 888
Ostatné rezervy	6 182	16 117	4 093	2 089	16 117

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:	13 808	19 647	0	13 808	19 647
Rezerva na odchodné	13 808	19 647	0	13 808	19 647
Krátkodobé rezervy, z toho:	220 658	171 816	13 814	159 044	219 616
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 005	62 494	0	13 005	62 494
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 150	13 150	13 150	0	13 150
Rezerva daň z nehnuteľnosti	14 904	0	0	0	14 904
Rezerva ukončená amortizácia	160 645	16 480	0	139 839	37 286
Rezerva environmentálne záťaž	16 200	5 800	0	6 200	15 800
Rezerva na provízie za sprostredkovanie predaja	0	38 800	0	0	38 800
Rezerva reklamácie	0	31 000	0	0	31 000
Rezerva cenové dobropisy	0	0	0	0	0
Rezerva odmeny zamestnancom	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	2 754	4 092	664	0	6 182

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	4 117 676	709 788
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 199 266	8 016 296
Krátkodobé záväzky spolu	10 316 942	8 726 085
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	65 909	90 615
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	65 909	90 615

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	5 860 911	5 860 911		
Nevyfakturované dodávky	233 594	233 594		
Záväzky voči zamestnancom	257 806	257 806		
Záväzky zo sociálneho poistenia	149 267	149 267		
Daňové záväzky a dotácie	93 250	93 250		
Ostatné záväzky				
- úvery od podnikov v skupine	3 685 876	3 685 876		
- iné	8 515	8 515		
Krátkodobé rezervy	264 374	264 374		
Záväzky zo sociálneho fondu	11 450	11 450		
Ostatné dlhodobé záväzky				
VUB Leasing 230543 - Robot k lakovacím linkám	0			
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	65 907	22 831	43 076	
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	16 275	4 892	11 383	

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	4 779 075	4 779 075		
Nevyfakturované dodávky	311 788	311 788		
Záväzky voči zamestnancom	202 494	202 494		
Záväzky zo sociálneho poistenia	114 627	114 627		
Daňové záväzky a dotácie	14 887	14 887		
Ostatné záväzky				
- úvery od podnikov v skupine	3 258 598	3 258 598		
- iné	17 819	17 819		
Krátkodobé rezervy	219 616	219 616		
Záväzky zo sociálneho fondu	8 433	8 433		
Ostatné dlhodobé záväzky				
VUB Leasing 230543 - Robot k lakovacím linkám	10	10		
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	87 951	22 044	65 907	
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	21 018	4 743	16 275	

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 pohľadávky je uvedený v časti D ods. v.

g) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 433	9 519
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 490	35 425
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	44 490	35 425
Čerpanie sociálneho fondu	41 473	36 511
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 450	8 433

h) Prehľad o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nevlastní.

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

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchádzajúce účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	c
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3,04%	31.8.2018	575 440	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3,04%	31.8.2018	197 280	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + 2,25%	31.8.2015	0	0	Záložné právo k pohľadávkam, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka
Bankový úver Banque Populaire	EUR	-	-	1 646	0	-

Spoločnosť čerpala počas účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2014 vyrovnaný. K 30.09.2014 dosiahla spoločnosť záporný stav na bežnom účte v Banque Populaire.

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:	12 361	11 815
Bezodplatne nadobudnutý majetok	12 361	11 815

k) Prehľad o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nevlastní.

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

Účtovná jednotka nevlastní.

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

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	27 723	54 459	0	26 797	82 182	0
Finančný náklad	1 713	880	0	4 393	1 434	0
Spolu	29 436	55 339	0	31 190	83 616	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	9 745 730	6 061 407	34 063	0	9 779 793	6 061 407
Anglicko	332 294	2 142 339	0	0	332 294	2 142 339
Brazília	411	60 721	0	0	411	60 721
Česko	711 600	710 884	0	0	711 600	710 884
Francúzsko	7 453 233	6 971 822	180 972	18 902	7 634 205	6 990 724
Chorvátsko	598 086	313 374	0	0	598 086	313 374
Nemecko	614 502	760 702	0	0	614 502	760 702
Poľsko	0	0	82 863	116	82 863	116
Rumunsko	17 857	119 254	0	0	17 857	119 254
Slovinsko	40 461	39 085	0	0	40 461	39 085
Španielsko	2 831	8 492	0	0	2 831	8 492
Taliansko	5 279	10 683	0	0	5 279	10 683
Rezerva cenové dobropisy	-35 104	120 769	0	0	-35 104	120 769
Rezerva reklamácie	1 453	-1 453	0	0	1 453	-1 453
Spolu	19 488 634	17 318 079	297 897	19 018	19 786 532	17 337 097

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	444 178	399 826	392 148	44 352	7 678
Výrobky	391 473	229 202	530 344	162 271	-301 142
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	835 651	629 028	922 493	206 623	-293 465
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	1	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	206 624	-293 465

c) až

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

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	10 166	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	10 166	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	251 550	813 722
Tržby z predaja materiálu	49 276	118 743
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	108 470
Refakturácia prevádzkových nákladov	131 057	44 599
Dotácie úrad práce	36 423	13 917
Odpis záväzkov	28 354	246 758
Finančné vyrovnanie pri predčasnom ukončení projektu	0	275 000
Iné	6 440	6 236
Finančné výnosy, z toho:	605	568
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:	605	568
Výnosové úroky	605	568
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	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	19 488 634	17 318 079
Tržby z predaja služieb	297 897	19 018
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	468 945	520 826
Čistý obrat celkom	20 255 476	17 857 923

G. Informácie o nákladoch

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

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 501 380	2 423 338
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	23 546	20 164
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 546	20 164
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>	2 477 834	2 403 174
Poradenské služby	1 015 364	1 014 271
Prepravné služby	377 503	368 853
Nájom nebytových priestorov	275 737	242 003
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	190 835	172 224
Služby kvality – externé triedenie	108 734	44 205
Služby čistenie strojov a zariadení	64 968	30 931
Služby SW	49 624	19 826
Služby súvisiace s externým skladovaním	46 866	51 589
Ochrana majetku	43 200	43 200
Operatívny leasing vozíky	43 196	39 779
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	42 743	30 539
Operatívny leasing autá	36 532	23 791
Služby čistenie budovy a areálu	33 096	32 616
Služby ponuky práce	22 136	21 187
Telefónne poplatky	21 921	18 513
Školenie zamestnancov	16 789	12 019
Právne a daňové poradenstvo	6 624	4 387
Nájom strojov	4 516	48 967
Služby sprostredkovanie predaja	-8 800	47 729
Iné	86 251	136 546
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	6 415 585	5 578 166
Mzdové náklady	3 314 309	2 639 332
Sociálne poistenie	1 179 375	938 448
Sociálne náklady	253 566	217 081
Dane a poplatky	29 477	21 410
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	625 488	705 085
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	738 492	601 815
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	-34 588	5 247
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	82 162
Náklady spojené s predajom materiálu	47 833	127 539
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	109 198	7 712
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	19 695	17 246
Náklady na nekvalitu	-22 231	68 763
Náklady na environmentálne záťaže	2 800	-400

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné	152 171	146 726
Finančné náklady, z toho:	139 733	156 645
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>139 733</i>	<i>156 645</i>
Nákladové úroky	132 424	153 914
Iné	7 309	2 731
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
	0	0

V poznámkach k účtovnej závierke k 30.09.2013 boli náklady na telefónne poplatky, školenie zamestnancov a daňové poradenstvo uvedené v časti "iné náklady".

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	772 212	x	x	1 514 671	x	x
z toho: teoretická daň	x	177 609	23,00%	x	333 228	22,00%
Daňovo neuznané náklady	830 971	191 123	24,75%	713 448	156 959	10,36%
Výnosy nepodliehajúce dani	-440 758	-101 374	-13,13%	-608 095	-133 781	-8,83%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	1 162 425	267 358	34,62%	1 620 024	356 405	23,53%
Splatná daň z príjmov	x	267 358	34,62%	x	356 405	23,53%
Odložená daň z príjmov	x	-42 795	-5,54%	x	-14 929	-0,99%
Celková daň z príjmov	x	224 563	29,08%	x	341 476	22,54%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka má v nájme (operatívny leasing) nasledujúce stroje a zariadenia:

- a) 5 osobných automobilov (IKOS Holding)
- b) 6 vysokozdvížných vozíkov (Jungheinrich a Toyota)

Okrem toho má účtovná jednotka v nájme (nájomná zmluva):

- a) budova centrálneho skladu na pozemku č. 655/28 (ABM Slovakia),
- b) budova malej lisovne na pozemku č. 655/30 (SEZ DK a.s.),
- c) budova skladu na pozemku č. 655/38 (SEZ DK a.s.),
- d) budova skladu na pozemku č. 655/32 (SEZ DK a.s.),
- e) budova skladu na pozemku č. 655/14 (SEZ DK a.s.),
- f) budova skladu na pozemku č. 655/17 (SEZ DK a.s.),
- g) budova skladu na pozemku č. 655/15 (SEZ DK a.s.).

Účtovná jednotka vyradila z evidencie pohľadávky voči nasledujúcim obchodným partnerom z dôvodu upustenia od ich vymáhania:

- PCA Slovakia: 6.553 eur
- Calsonic: 5.270 eur
- Peugeot Citroen: 4.201 eur
- Renault SAS: 2.887 eur
- Lear Corporation: 2.167 eur
- TraWell Corp.: 74 eur

K pohľadávkam bola v minulosti tvorená 100% opravná položka.

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

Spoločnosť eviduje v účtovníctve náklady na vývoj, ktoré súvisia s vývojom výrobných postupov a foriem na výrobu výrobkov pre zákazníkov. Vývoj je vykonávaný podnikmi v rámci skupiny Plastivaloire, ktoré alikvotnú časť nákladov na vývoj fakturujú spoločnosti. So zákazníkmi je dohodnuté, že náklady na vývoj sú zahrnuté v predajnej cene určitého množstva výrobkov. Ak po dosiahnutí dohodnutého množstva zákazníkov nepožiadajú o zníženie ceny, je mu naďalej fakturovaná zvýšená cena. Spoločnosť si vedie evidenciu týchto cenových rozdielov; ich hodnota k 30.9.2014 predstavuje 536.511 eur. K 30.9.2014 je v Súvahe vykázaná rezerva na cenové rozdiely na projekt T8, zákazník Peugeot Citroen, vo výške 53.140 eur. Na cenové rozdiely na ostatné projekty uvedené v nasledujúcej tabuľke vo výške 483.371 eur nie je potrebné tvoriť rezervu, pretože pravdepodobnosť, že si zákazníci vyžadujú dobropis, je minimálna.

Tabuľka 1

Projekt	Zákazník	Suma EUR
Remplaçante C3 (A51)	PSA Peugeot Citroen	125 612
Remplaçante C3 "Pluriel" (A58)	PSA Peugeot Citroen	114 798
L35	Renault	109 466
L35	Renault	29 418
J81 Ph. 2	Faurecia	76 634
V	Faurecia	26 750
X44	Visteon	693
Spolu		483 371

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, ktoré sa neuskutočnili za obvyklých obchodných podmienok

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami za neobvyklých podmienok.

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

Existujúce súdne spory

V súvislosti s kúpou aktív spoločnosti Key Plastics Slovakia s.r.o. a druhotným konkurzným konaním voči tejto spoločnosti je Bourbon AP Dolný Kubín, s.r.o. žalobcom v nasledujúcich súdnych sporoch proti slovenskému konkurznému správcovi:

- Žaloba o vylúčenie nehnuteľných vecí z majetku konkurznej podstaty (potvrdenie, že nehnuteľný majetok patrí spoločnosti Bourbon AP Dolný Kubín, s.r.o. na základe rozhodnutia francúzskeho obchodného súdu z 29.05.2009)
- Žaloba o vylúčenie hnuteľných vecí z majetku konkurznej podstaty (potvrdenie, že hnuteľný majetok patrí spoločnosti Bourbon AP Dolný Kubín, s.r.o. na základe rozhodnutia francúzskeho obchodného súdu z 29.05.2009)

Obe žaloby boli súdom zamietnuté. Súd vyjadril názor, že len správca v druhotnom konkurznom konaní je oprávnený podpísať kúpne zmluvy týkajúce sa aktív. Súd tiež vyjadril názor, že právo nadobudnúť aktíva má jedine spoločnosť Bourbon Automotive Plastics Dolný Kubín, s.r.o. Spoločnosť podala odvolanie voči obojmu rozhodnutiam. Súd ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vo veci podaných žalôb nerozhodol.

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

N. Prehľad zmien vlastného imania

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

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	25 000	0	0	0	25 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 820 371	0	0	1 037 975	3 858 346
Neuhradená strata minulých rokov	-135 220	0	0	135 220	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 173 195	547 642	0	-1 173 195	547 642
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	4 133 346	547 642	0	0	4 680 989

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	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	25 000	0	0	0	25 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 926 555	0	0	893 816	2 820 371
Neuhradená strata minulých rokov	-135 220	0	0	0	-135 220
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	893 816	1 173 195	0	-893 816	1 173 195
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	2 960 151	1 173 195	0	0	4 133 346

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2013 do 30. septembra 2014 vo výške 547.642 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 (+/-)	772 212	1 514 671
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 602 878	1 519 834
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 363 980	1 306 900
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 (+/-)	12 050	5 839
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	97 180	81 985
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 152	- 1 928
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	132 424	153 914
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-605	-568
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 (+/-)	0	-26 309
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1	1
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-1 529 703	4 546 955
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 096 304	820 154
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 210 428	3 253 341
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-643 826	473 460
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.)	845 387	7 581 460
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	605	568
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3 236	-9 479
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.)	842 757	7 572 549
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-290 212	- 463 097
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.)	552 545	7 109 452
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-972 907	- 1 908 188
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 458 587	- 3 243 034
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 (+)	0	108 470
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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.)	-2 431 493	- 5 042 752
	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.)	1 174 848	- 1 444 690
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 (+)	971 646	
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 (-)	-197 280	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	427 278	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		- 1 250 565
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-26 797	- 194 125
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 (-)	-129 188	- 144 435
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.)	1 045 659	- 1 589 125
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-833 289	477 575
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	967 641	490 066
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	134 352	967 641

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 (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	134 352	967 641