

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	416	411
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	456	385
počet vedúcich zamestnancov	11	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 2015 do 30. septembra 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola schválená valným zhromaždením spoločnosti.

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 2015 – 30. september 2016.

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 2015 do 30. septembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 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	4 286 771	6 869	0	0	0	101 691	0	4 395 331
Prírastky	1 737 217	0	0	0	0	28 552	0	1 765 769
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	75 000	0	0	0	0	-75 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 098 988	6 869	0	0	0	55 243	0	6 161 100
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 894 932	6 244	0	0	0	0	0	1 901 176
Prírastky	1 213 627	625	0	0	0	0	0	1 214 252
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 108 559	6 869	0	0	0	0	0	3 115 428
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	21 674	0	0	0	0	0	0	21 674
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	21 674	0	0	0	0	0	0	21 674
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 391 839	625	0	0	0	101 691	0	2 494 155
Stav na konci účtovného obdobia	2 968 755	0	0	0	0	55 243	0	3 023 998

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	2 792 872	6 869	0	0	0	159 400	0	2 959 141
Prírastky	1 679 110	0	0	0	0	26 691	0	1 705 801
Úbytky	269 611	0	0	0	0	0	0	269 611
Presuny	84 400	0	0	0	0	-84 400	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 286 771	6 869	0	0	0	101 691	0	4 395 331
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 094 422	5 494	0	0	0	0	0	1 099 916
Prírastky	1 070 121	750	0	0	0	0	0	1 070 871
Úbytky	269 611	0	0	0	0	0	0	269 611
Stav na konci účtovného obdobia	1 894 932	6 244	0	0	0	0	0	1 901 176
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 400	0	0	0	0	0	0	7 400
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	7 400	0	0	0	0	0	0	7 400
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 691 050	1 375	0	0	0	159 400	0	1 851 825
Stav na konci účtovného obdobia	2 391 839	625	0	0	0	101 691	0	2 494 155

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 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	3 118 941	6 282 508	0	0	432 953	0	10 265 445
Prírastky	0	102 123	3 935 126	0	0	940 835	31 685	5 009 769
Úbytky	0	0	330 128	0	0	0	0	330 128
Presuny	0	0	416 501	0	0	-416 501	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 221 064	10 304 007	0	0	957 287	31 685	14 945 086
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	513 427	3 506 263	0	0	0	0	4 019 690
Prírastky	0	157 610	1 210 894	0	0	0	0	1 368 504
Úbytky	0	0	330 393	0	0	0	0	330 393
Stav na konci účtovného obdobia	0	671 037	4 386 764	0	0	0	0	5 057 801
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	91 342	0	0	0	0	91 342
Prírastky	0	0	16 737	0	0	0	0	16 737
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	108 079	0	0	0	0	108 079
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	2 605 514	2 684 903	0	0	432 953	0	6 154 413
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 550 027	5 809 164	0	0	957 287	31 685	9 779 206

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnu- té preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	2 730 593	5 420 858	0	0	781 040	230 999	9 594 533
Prírastky	0	35 234	885 943	0	0	293 604	0	1 214 781
Úbytky	0	0	312 870	0	0	0	230 999	543 869
Presuny	0	353 114	288 577	0	0	-641 691	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 118 941	6 282 508	0	0	432 953	0	10 265 445
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	375 002	2 987 767	0	0	0	0	3 362 769
Prírastky	0	138 425	846 595	0	0	0	0	985 020
Úbytky	0	0	328 099	0	0	0	0	328 099
Stav na konci účtovného obdobia	0	513 427	3 506 263	0	0	0	0	4 019 690
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 055	0	0	0	0	13 055
Prírastky	0	0	78 287	0	0	0	0	78 287
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	91 342	0	0	0	0	91 342
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	2 355 591	2 420 036	0	0	781 040	230 999	6 218 709
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 605 514	2 684 903	0	0	432 953	0	6 154 413

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený poistnou zmluvou č. 5.206.979.604 uzatvorenou medzi spoločnosťou AXA France IARD a materskou spoločnosťou GROUPE PLASTIVALOIRE na sumu 12.591.945 EUR.

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:	242 267
Hot stamping Machine, Model GEBA 1/PD	3 564
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P16843	2 289
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16822	1 560
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16821	1 560
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16820	1 560
LIS BILLION Typ H 1300-320 T Hercule + Dixit II	17 542
Ultrazvuková zvaračka X-SSP W10A0120A10 L	6 795
Ultrazvuková zvaračka X-SSP W10K0120B10 L	6 795
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P17538	5 484
Robot SR S5-25-S3 TRANS n P18344	10 024
Ultrazvuková zvaračka W2C0020B10	16 029
Ultrazvuková zvaračka W2C0020A10	17 423
Pneumatic Hotstamping Machine, Model GEBA 1/PD	20 191
Elektrický mostový žeriav	131 451
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 01.10.2015 do 30.09.2016 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. 2015 do 30.09.2016 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. 2015 do 30.09.2016 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. 2015 do 30.09.2016 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2015 do 30.09.2016 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. 2015 do 30.09.2016 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. 2015 do 30.09.2016 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	130 681	196 226	130 681	0	196 226
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	26 199	46 345	26 199	0	46 345
Výrobky	42 977	34 526	42 977	0	34 526
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	199 857	277 097	199 857	0	277 097

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 poistnou zmluvou č. 5.206.979.604 uzatvorenou medzi spoločnosťou AXA France IARD a materskou spoločnosťou GROUPE PLASTIVALOIRE na sumu 2.223.747 EUR.

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. 2015 do 30.09.2016 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	202 834	142 656	28 174	30 513	286 803
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 592	0	0	0	5 592
Pohľadávky spolu	208 426	142 656	28 174	30 513	292 395

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

s) Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok

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

Pohľadávky k 30.09.2016:

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	254 652	38 380	293 032
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	4 641 179	1 209 031	5 850 210
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	5 592	5 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 895 831	1 253 003	6 148 834

Pohľadávky k 30.09.2015:

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	531 667	48 452	580 119
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	3 681 476	798 306	4 479 782
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	5 592	5 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 213 143	852 350	5 065 493

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.

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	1 253 003	852 350
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 895 831	4 213 143
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 148 834	5 065 493
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:	-463 688	-365 249
odpočítateľné	-566 373	-433 567
zdaniteľné	102 685	68 318
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-446 855	-285 227
odpočítateľné	-446 855	-285 227
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	191 214	143 105
Uplatnená daňová pohľadávka	191 214	143 105
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	48 109	5 101
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	148	495
Bežné bankové účty	1 141 610	847 903
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 141 758	848 398

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:	17 014	14 570
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	14 897	13 373
Poistné	2 117	1 197
Leasing – úroky, poisťné		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

Účtovná jednotka nevlastní.

E. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Základné imanie

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

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

Základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Rozdelenie zisku:

Zisk minulého účtovného obdobia bol rozdelený nasledovne:

Tabuľka 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 311 166
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	1 311 166
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 311 166

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	26,04%	21,88%

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:	32 689	87 008	0	32 689	87 008
Rezerva na odchodné	32 689	87 008	0	32 689	87 008
Krátkodobé rezervy, z toho:	348 055	489 362	155 072	177 213	505 132
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	64 750	162 705	0	64 750	162 705
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 150	13 150	13 150	0	13 150
Rezerva daň z nehnuteľností	14 904	0	0	0	14 904
Rezerva ukončená amortizácia	0	0	0	0	0
Rezerva environmentálne záťaž	21 110	18 150	20 568	442	18 250
Rezerva reklamácie	10 416	58 488	6 712	2 938	59 254
Rezerva cenové dobropisy	183 773	148 858	98 486	85 287	148 858
Rezerva odmeny zamestnancom	39 952	88 011	16 156	23 796	88 011
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0

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:	31 697	32 689	0	31 697	32 689
Rezerva na odchodné	31 697	32 689	0	31 697	32 689
Krátkodobé rezervy, z toho:	264 374	333 051	26 627	222 743	348 055
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	105 735	64 750	0	105 735	64 750
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 150	13 150	13 150	0	13 150
Rezerva daň z nehnuteľností	14 904	0	0	0	14 904
Rezerva ukončená amortizácia	53 140	0	0	53 140	0
Rezerva environmentálne záťaž	18 600	21 010	0	18 500	21 110
Rezerva reklamácie	0	10 416	0	0	10 416
Rezerva cenové dobropisy	21 840	183 773	13 477	8 363	183 773
Rezerva odmeny zamestnancom	20 888	39 952	0	20 888	39 952
Ostatné rezervy	16 117	0	0	16 117	0

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 30. septembru 2016 v súvahe vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 30. septembru 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

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	2 545 048	875 792
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 118 460	8 867 203
Krátkodobé záväzky spolu	13 663 508	9 742 995
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 869	35 298
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	7 869	35 298

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	5 571 927	5 571 927		
Pôžičky od podnikov v skupine	7 246 094	7 246 094		
Záväzky voči zamestnancom	302 428	302 428		
Záväzky zo sociálneho poistenia	129 429	129 429		
Daňové záväzky a dotácie	381 887	381 887		
Iné záväzky	7 107	7 107		
Záväzky zo sociálneho fondu	6 737	6 737		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	19 431	19 431		
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	6 337	5 205	1 132	

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	3 833 366	3 833 366		
Pôžičky od podnikov v skupine	5 251 724	5 251 724		
Záväzky voči zamestnancom	224 107	224 107		
Záväzky zo sociálneho poistenia	129 116	129 116		
Daňové záväzky a dotácie	272 625	272 625		
Iné záväzky	3 365	3 365		
Záväzky zo sociálneho fondu	9 530	9 530		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	43 076	23 646	19 431	
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	11 383	5 046	6 337	

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	9 530	11 450
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 199	44 818
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	51 199	44 818
Čerpanie sociálneho fondu	53 992	46 738
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 737	9 530

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 predchádza- júce účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	c
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3,04%	31.8.2018	180 880	378 160	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	197 280	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1M EURIBO R + 2,25%	31.8.2016	0	0	Záložné právo k pohľadávkam, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka

Spoločnosť čerpala počas bežného aj predchádzajúceho účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2016 a k 30.09.2015 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:	5 287	8 824
Bezodplatne nadobudnutý majetok	5 287	8 824

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	24 636	1 132	0	28 692	25 767	0
Finančný náklad	147	0	0	146	147	0
Spolu	24 783	1 132	0	28 838	25 914	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	12 402 101	11 346 323	9 193	3 988	12 411 294	11 350 311
Anglicko	4 856	1 793	0	0	4 856	1 793
Brazília	0	519	0	39 110	0	39 629
Česko	1 460 793	1 171 283	436 089	0	1 896 882	1 171 283
Francúzsko	9 863 287	8 144 763	82 168	79 304	9 945 455	8 224 067
Chorvátsko	709 431	807 066	0	2 222	709 431	809 288
Mexiko	11 361	850	0	0	11 361	850
Nemecko	796 145	576 627	21 500	19 638	817 645	596 265
Poľsko	0	20 927	0	0	0	20 927
Portugalsko	422 018	322 696	0	0	422 018	322 696
Rumunsko	868 166	22 324	0	0	868 166	22 324
Slovinsko	308 775	306 522	0	0	308 775	306 522
Španielsko	0	0	0	2 176	0	2 176
Taliansko	0	2 850	0	0	0	2 850
USA	0	7 260	0	0	0	7 260
Rezerva cenové dobropisy	34 915	-108 793	0	0	34 915	-108 793
Rezerva reklamácie	-43	-3 736	0	0	-43	-3 736
Spolu	26 881 805	22 619 274	548 950	146 438	27 430 755	22 765 712

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	633 276	450 163	444 178	183 113	5 985
Výrobky	509 238	420 824	391 473	88 414	29 351
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 142 514	870 987	835 651	271 527	35 336
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

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	271 526	35 336

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	353
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	353
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	585 411	402 510
Tržby z predaja materiálu	257 078	85 287
Tržby z predaja dlhodobého majetku	148 855	146 000
Refakturácia prevádzkových nákladov	154 224	127 217
Odpis záväzkov	10 611	25 454
Iné	14 643	18 552
Finančné výnosy, z toho:	52	773
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:	52	773
Výnosové úroky	52	773

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	26 881 805	22 619 274
Tržby z predaja služieb	548 950	146 438
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	27 430 755	22 765 712

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:	4 392 912	2 879 583
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	20 159	16 641
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 159	16 641
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>	4 372 753	2 862 942
Poradenské služby	1 477 871	1 176 658
Prepravné služby	445 780	443 823
Nájom nebytových priestorov	318 008	294 535
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	359 567	174 567
Nájom strojov	125 266	127 160
Služby čistenie strojov a zariadení	113 637	111 010
Služby SW	125 601	61 893
Operatívny leasing vozíky	53 996	49 326
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	51 501	43 229
Ochrana majetku	43 200	43 200
Služby čistenie budovy a areálu	43 481	34 535
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	262 382	34 502
Operatívny leasing autá	31 951	30 499
Služby súvisiace s externým skladovaním	44 148	27 726
Služby BOZP, PO a PZS	15 066	23 759
Školenie zamestnancov	11 442	22 916
Telefónne poplatky	19 179	21 973
Služby logistika	1 284	19 346
Služby kvality - laboratórne testy	9 463	17 419
Služby presun zariadení	21 659	12 483
Prenájom pracovne sily	1 359	11 513
Právne a daňové poradenstvo	7 332	2 400
Personálne služby	20 832	1 633
Služby certifikácie	42 080	9 880
Výrobné služby	653 522	0
Iné	73 146	66 957
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	8 737 488	7 267 216
Mzdové náklady	3 867 961	3 398 524
Sociálne poistenie	1 339 840	1 215 168
Sociálne náklady	357 425	254 744
Dane a poplatky	53 586	22 866
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	1 214 251	1 070 871
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	1 192 099	859 567

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	38 410	70 887
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	176 141	110 224
Náklady spojené s predajom materiálu	219 926	104 396
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	114 483	57 251
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	20 170	20 511
Náklady na nekvalitu	51 201	15 462
Iné	91 995	66 745
Finančné náklady, z toho:	174 436	117 305
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	174 436	117 305
Nákladové úroky	170 572	114 467
Iné	3 864	2 838

V poznámkach k účtovnej závierke k 30.09.2015 boli služby certifikácie 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	2 769 745	x	x	1 734 724	x	x
z toho: teoretická daň	x	609 344	22,00%	x	381 639	22,00%
Daňovo neuznané náklady	1 168 339	257 035	9,28%	798 507	175 672	10,13%
Výnosy nepodliehajúce dani	-719 273	-158 240	-5,71%	-584 781	-128 652	-7,42%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	3 218 811	708 138	25,57%	1 948 450	428 659	24,71%
Splatná daň z príjmov	x	708 138	25,57%	x	428 659	24,71%
Odložená daň z príjmov	x	-48 109	-1,74%	x	-5 101	-0,29%
Celková daň z príjmov	x	660 029	23,83%	x	423 558	24,42%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme:

- budova centrálneho skladu na pozemku č. 655/28 (ABM Slovakia),
- budova malej lisovne na pozemku č. 655/30 (SEZ DK a.s.),
- budovy skladov o rozlohe 4.788 m² (SEZ DK a.s., P.S.INVEST),
- veľkostan so skladovacím priestorom 300 m² (FORUM SYSTEMY).

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

- 8 vysokozdvížných vozíkov (Jungheinrich, Toyota)
- 4 osobné automobily (IKOS Holding)
- 3 tlačiarne (Konica Minolta, Facson)

Údaje o odpísaných pohľadávkach

Účtovná jednotka vyradila z evidencie pohľadávky voči nasledujúcim obchodným partnerom z dôvodu upustenia od ich vymáhania. K pohľadávkam bola v minulosti tvorená 100% opravná položka.

Tabuľka 1

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku:	55 996
CALSONIC KANSEI	8 771
FAURECIA - BRESIL- AUTO DO LTDA	1 050
FAURECIA INTERIEUR INDUSTRIE FR23	289
FAURECIA JIT PLASTIQUE SAS	289
LEAR CORPORATION	2 167
PCA SLOVAKIA	6 571
PEUGEOT CITROEN	4 201
RENAULT SAS	8 177
REYDEL AUTOMOTIVE - GONDECOURT	2 024
REYDEL AUTOMOTIVE SLOVAKIA s.r.o	1 108
SORA COMPOSITES	20 446
TraWell Corp.	74
Vernicolor	830
Iné pohľadávky:	0

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 zákazník nepožiadava o zníženie ceny, je mu naďalej fakturovaná zvýšená cena. Spoločnosť si vedie evidenciu týchto cenových rozdielov; ich hodnota k 30.9.2016 predstavuje 764.652 eur. Na uvedené cenové rozdiely nie je potrebné tvoriť rezervu, pretože pravdepodobnosť, že si zákazníci vyžiadajú dobropis je minimálna.

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

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

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

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

Tabuľka 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP BELLEME			
Nákup materiálu	01	1 088 976	1 012 711
Nákup služieb	01	10 484	21 761
Predaj výrobkov	02	154 187	186 531
Predaj materiálu	02	2 628	1 054
BOURBON AP VOUJEACOURT			
Nákup materiálu	01	- 98	0
Predaj výrobkov	02	0	80 321
Predaj služieb	02	173	680
BOURBON AP JURA			
Nákup materiálu	01	48 536	259 654
Nákup služieb	01	3 555	3 330
Predaj výrobkov	02	82 350	1 523
Predaj služieb	02	0	195
Predaj materiálu	02	10 966	4 947
BOURBON AP NORTHAMPTON			
Predaj výrobkov	02	2 095	0
ERE PLASTIQUE			
Nákup materiálu	01	58	0
ELBROMPLAST			
Predaj výrobkov	02	27 513	14 957
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	118 528	118 592
OUEST INJECTION			
Nákup materiálu	01	42	3 358
BOURBON AP ST.MARCELLIN			
Predaj výrobkov	02	359	0
AMIENS INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	118 122
BOURBON AP CHALEZEULE			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	15 000	0
Nákup materiálu	01	7 100	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	38 000
Nákup materiálu	01	919 959	2 838
Nákup služieb	01	1 499	19 346
Predaj výrobkov	02	13 204	8 889
Predaj služieb	02	0	2 871
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZYN			
Nákup služieb	01	738	0
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	105 000
Predaj materiálu	02	19 800	14 688
BOURBON AP			
Nákup dlhodobého nehmotného majetku - náklady na vývoj	01	1 765 769	1 618 201
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	50 000	0
Nákup služieb	01	400 402	317 458
Predaj výrobkov	02	7 356	7 331
Predaj služieb	02	45 924	105 183
Predaj materiálu	02	253	2 493
CARDONAPLAST			
Predaj služieb	02	0	7 569
BOURBON AP NITRA			
Nákup materiálu	01	407 525	808 276
Nákup služieb	01	47 079	1 614
Predaj výrobkov	02	1 560 765	1 730 180
Predaj služieb	02	38 020	875
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	148 855	0
Predaj materiálu	02	33 296	24 668
BOURBON AP HOLDING			
Nákup služieb	01	246 278	0
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	1 475 000
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	96 799	69 447
BIA SLOVAKIA			
Nákup materiálu	01	0	67 388
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	5 810	0
Nákup služieb	01	606 934	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 nehmotného majetku - náklady na vývoj (dohodnuté obchody)	01	0	87 600
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>0</i>	<i>87 600</i>
Nákup dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	01	2 412 786	332 615
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>2 412 786</i>	<i>332 615</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	38 487	-5 213
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>38 487</i>	<i>-5 213</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	0	4 900
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>0</i>	<i>4 900</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	987 887	1 043 805
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>987 887</i>	<i>1 043 805</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	0	6 495
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>0</i>	<i>6 495</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	1 760	4 900
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>1 760</i>	<i>4 900</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	2 362 014	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	58 590	21 401

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
08	úver, pôžička

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

Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	293 033	580 119
Spolu aktíva	293 033	580 119
Závazky z obchodného styku	3 517 976	2 473 190
Ostatné záväzky (úročené pôžičky)	7 246 094	5 251 724
Spolu pasíva	10 764 070	7 724 914

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

Informácie o nových záväzkoch z úverov

Spoločnosť podpísala v októbri 2016 dodatok k úverovej zmluve o kontokorentnom úvere uzatvorený s Tatra bankou a.s., na základe ktorého bol úver prolongovaný do 31.03.2017 a súčasne došlo k navýšeniu úverového rámca z 1 mil. eur na 1,4 mil. eur. Navýšený kontokorentný úver je zabezpečený zmluvou o záložnom práve ku všetkým existujúcim a budúcim pohľadávkam, firemnou zárukou spoločnosti BAP Holding a bianko zmenkou spoločnosti.

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

N. Prehľad zmien vlastného imania

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

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	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	4 405 988	0	0	1 311 166	5 717 154
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 311 166	2 109 716	0	-1 311 166	2 109 716
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	5 992 154	2 109 716	0	0	8 101 870

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	3 858 347	0	0	547 642	4 405 988
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	547 642	1 311 166	0	-547 642	1 311 166
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	4 680 989	1 311 166	0	0	5 992 153

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2015 do 30. septembra 2016 vo výške 2.109.716 eur rozhodne valné zhromaždenie.

O. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 769 745	1 734 724
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 852 113	2 018 602
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 406 350	1 930 438
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 (+/-)	54 319	992
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	199 619	10 157
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-5 981	-903
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	170 572	114 467
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-52	-773
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 (+/-)	27 285	-35 776
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	
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.)	-205 951	-3 220 497
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 188 341	480 450
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 575 088	-3 986 709
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-592 698	285 761
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.)	5 415 907	532 828
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	52	773
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 330	-2 299
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.)	5 414 629	531 302
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-601 576	-150 492
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.)	4 813 053	380 810
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1 556 510	-149 292
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 816 196	-785 503
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 (+)	253 855	41 000
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.)	-6 118 851	-893 795
	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.)	1 613 010	1 248 351
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-197 280	-198 926
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 838 981	1 475 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-28 691	-27 723
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 (-)	-13 852	-21 320
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.)	1 599 158	1 227 031
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	293 360	714 046
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	848 398	134 352
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 141 758	848 398

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 141 758	848 398