

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Bourbon AP Nitra s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. 03. 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 15. 04. 2004 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka 17353/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Výroba a predaj výrobkov z plastov
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod a veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v rámci predmetu činnosti

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	413	321
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	432	349
počet vedúcich zamestnancov	48	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31. 3. 2017.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Plastiques du Val de Loire Z.I. NORD B.P. 38 37130 Langeais Francúzsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Dňa 1. 10. 2017 došlo k zmene v rámci konsolidovaného celku. Spoločnosť Plastiques du Val de Loire sa zlúčila so spoločnosťou Bourbon Automotive Plastics.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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.

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 počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	2,4,5	Lineárna	50%,25%,20 %
Softvér	5	Lineárna	20 %

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri 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, 40	lineárna	5%, 2,5%
Vstrekolisy, roboty	10, 7 rokov	lineárna	10,0%, 14,30%
Počítače a kanc. zariadenia	4, 2 roky	lineárna	25,0%, 50%
Ostatné stroje a zariadenia	8, 6 rokov	lineárna	12,5%, 16,67 %
Inventár	8, 6 rokov	lineárna	12,5 %, 16,67%
Klimatizačná jednotka	12 rokov	lineárna	8,33 %

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.). Skonto sa účtuje do výnosov nezahŕňa sa do obstarávacej ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(o) Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(p) Informácie o významných transakciách

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

(q) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých rokov

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2016/2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 06 až 9.

Budovy, prístroje a zariadenia sú poistené na sumu 9 087 908 EUR

Spoločnosť obdržala v roku 2010/2011 po splnení podmienok daných zmluvou dotáciu z EÚ 40 % z obstarávacej ceny (197 407,- EUR) na už zaradený majetok a to vákuový systém, robot a vstrekovací stroj, ktorý je vedený na samostatnom analytickom účte v hlavnej knihe.

Na majetok Spoločnosti (pozemky, budovy a stroje) je zriadené záložné právo v prospech Tatra banky, a. s.

V roku 2017 boli Spoločnosti poskytnuté nové bankové úvery od Tatra banky, a. s. so záložným právom na majetok spoločnosti v sume 1 915 264 EUR.

Bourbon AP Nitra, s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
30. 09. 2017								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 561 226	43 054						8 604 280
Prírastky	251 776							251 776
Úbytky	156 182							156 182
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	8 656 820	43 054						8 699 874
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 259 291	43 054						5 302 345
Prírastky	2 115 401							2 115 401
Úbytky	64 950							64 950
Stav na konci účtovného obdobia	7 309 742	43 054						7 352 796
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 301 935							3 301 935
Stav na konci účtovného obdobia	1 347 078							1 347 078

Bourbon AP Nitra, s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
30. 09. 2016								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 421 161	43 054						7 464 215
Prírastky	1 140 065							1 140 065
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	8 561 226	43 054						8 604 280
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 001 285	43 054						3 044 339
Prírastky	2 258 006							2 258 006
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	5 259 291	43 054						5 302 345
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 419 876							4 419 876
Stav na konci účtovného obdobia	3 301 935							3 301 935

Bourbon AP Nitra, s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
30. 09. 2017									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 427 912	12 637 989	14 896 741				4 851 008		33 813 650
Prírastky		185 029	3 125 932				5 686 179		8 997 140
Úbytky							3 310 961		3 310 961
Presuny		2 969 675	1 825 403				-4 795 078		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 427 912	15 792 693	19 848 076				2 431 148		39 499 829
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 486 397	8 750 182						13 236 579
Prírastky		603 227	1 359 029						1 962 256
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		5 089 624	10 109 211						15 198 835
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 427 912	8 151 592	6 146 559				4 851 008		20 577 071
Stav na konci účtovného obdobia	1 427 912	10 703 069	9 738 865				2 431 148		24 300 994

Bourbon AP Nitra, s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
30. 09. 2016									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	438 026	12 603 890	12 753 762				1 688		25 797 366
Prírastky	989 886	34 099	2 148 477				4 849 320		8 021 782
Úbytky			5 498						5 498
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 427 912	12 637 989	14 896 741				4 851 008		33 813 650
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 976 091	7 690 658						11 666 749
Prírastky		510 306	1 065 022						1 575 328
Úbytky			5 498						5 498
Stav na konci účtovného obdobia		4 486 397	8 750 182						13 236 579
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	438 026	8 627 799	5 063 104				1 688		14 130 617
Stav na konci účtovného obdobia	1 427 912	8 151 592	6 146 559				4 851 008		20 577 071

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016/2017)				
	Stav opravnej položky k 30.09.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.09.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	18 838	35 932	11 007		43 763
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	20 108	41 396	19 236		42 268
Výrobky	8 439	4 192	2 863		9 768
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	47 385	81 520	33 106	0	95 799

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Zásoby má spoločnosť poistené na sumu 5 055 370,- EUR a sklad má poistený na sumu 2 908 036,- EUR.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016/2017)				
	Stav opravnej položky k 30.09.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.09.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	68643	134		0	68 777
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	71 955	1 660	555		73 060
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	140 598	1 794	555	0	141 837

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2015/2016)				
	Stav opravnej položky k 30.09.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.09.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám		68 643		0	68 643
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	58 521	17 054	3 620		71 955
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	58 521	85 697	3 620	0	140 598

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

Pohľadávky k 30.09.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	8 830 106	300 246	9 130 352
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	251 711	83 058	334 769
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	9 753		9 753
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 794		2 794
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 094 364	383 304	9 477 668

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

Pohľadávky k 30.09.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	8 304 964	388 737	8 693 701
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	189 147	130 517	319 664
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	21 441		21 441
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	327 676		327 676
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 843 228	519 254	9 362 482

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.09.2017	30.09.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-150 239	-141 399
– zdaniteľné	3 182 297	2 659 432
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-4 806 446	-3 042 451
– zdaniteľné	-4 806 446	-3 042 451
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-341 071	-110 128
Uplatnená daňová pohľadávka	-341 071	-110 128
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	262 494	193 755
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Pokladnica, ceniny	1 021	572
Bežné bankové účty	3 270 208	2 758 496
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 271 229	2 759 068

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie rok 2016/2017				
	Stav k 30. 09. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 09. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 455	31 559	6 706	0	58 078
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie produkcia	0				0
Odchodné do dôchodku	33 225	31 559	6 706		58 078
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	33 225	31 559	6 706	0	58 078
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 280 185	2 000 374	996 458	723 690	2 560 410
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	91 806	101 163	91 806		101 163
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	91 806	101 163	91 806	0	101 163
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej	9 084	6 180	9 084	0	6 180
Rezerva na nevyfakturované	13 544	13 802	13 544	0	13 802
Sprostredkovateľské provízie	0				0
Reklamácie produkcia	1 664 713	1 327 343	436 722	667 954	1 887 379
Odmeny pracovníkom	494 285	551 645	438 549	55 736	551 645
Odstupné zamestnancom	0				0
Pokuty a penále	0				0
Iné	6 753	241	6 753		241
	2 188 379	1 899 211	904 652	723 690	2 459 247
Nevyfakturované dodávky majetku	0				0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 188 379	1 899 211	904 652	723 690	2 459 247

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie rok 2015/2016				f
	Stav k 30. 09. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30. 09. 2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 455	10 008	3 238	0	33 225
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie produkcia	0				0
Odchodné do dôchodku	26 455	10 008	3 238		33 225
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	26 455	10 008	3 238	0	33 225
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 995 661	1 911 966	987 021	640 421	2 280 185
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	82 580	91 806	82 580		91 806
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 028		19 028		0
Rezerva na nevyfakturované	10 344		10 344		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	111 952	91 806	111 952	0	91 806
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej	0	9 084			9 084
Rezerva na nevyfakturované	0	13 544			13 544
Sprostredkovateľské provízie	0				0
Reklamácie produkcia	1 550 863	1 396 453	642 182	640 421	1 664 713
Odmeny pracovníkom	326 345	394 326	226 386		494 285
Odstupné zamestnancom	0				0
Pokuty a penále	0				0
Iné	6 501	6 753	6 501		6 753
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 883 709	1 820 160	875 069	640 421	2 188 379

3. Závazky

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

	30. 9. 2017	30. 9. 2016
Závazky po lehote splatnosti	38 270	494 189
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 811 805	7 508 059
Krátkodobé záväzky spolu	7 850 075	8 002 248
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 132	12 449
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16 132	12 449

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	30.09.2017	30.09.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 449	7 496
 Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27631	20 047
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>27 631</i>	<i>20 047</i>
 Čerpanie sociálneho fondu	23948	15 094
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 132	12 449

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver Tatrabanka	EUR	3,28%	30.04.2021	260 500	450 000
Bankový úver Tatrabanka	EUR	3,08%		0	288000
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,85%	30.06.2021	687 474	937 482
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,85%	30.06.2020	672 000	1 056 000
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,70%	31.12.2022	2 249 990	2 576 841
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,65%	31.03.2021	1 153 836	752 003
Bankový úver Tatrabanka	EUR	0,95%	31.03.2021	2 019 230	0
Bankový úver CALYON Bank	EUR	0,90%	28.02.2022	1 376 345	0
Dlhodobé úvery spolu				8 419 375	6 060 326
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver Tatrabanka	EUR	3,28%	30.09.2017	189 500	252 000
Bankový úver Tatrabanka	EUR	3,08%	30.09.2017	288 000	504 000
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,85%	30.09.2017	250 008	250 008
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,85%	30.09.2017	384 000	384 000
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,70%	30.09.2017	500 004	500 004
Bankový úver Tatrabanka	EUR	1,70%	30.09.2017	461 544	384 620
Bankový úver Tatrabanka	EUR	0,95%	30.09.2017	480 770	0
Bankový úver CALYON Bank	EUR	0,90%	30.09.2017	394 931	0
Krátkodobé úvery spolu				2 948 757	2 274 632
Spolu				11 368 132	8 334 958

Splátkový úver č. S00631/2013, pôvodná výška 2.300.000,- EUR, maturita: 30.04.2018, zostatok k 30. 9. 2017 = 288 000,- EUR, zabezpečenie: Zmluva o práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau, zmluva o záložnom práve k hnutel'nému majetku, bianko zmenka spoločnosti,

Splátkový úver č. S00630/2013, pôvodná výška 1.500.000,- EUR, maturita: 30.04.2021, zostatok k 30. 9. 2017 = 450.000,- EUR, zabezpečenie: Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau, bianko zmenka spoločnosti,

Splátkový úver č. S00330/2015, pôvodná výška 1.500.000,- EUR, maturita: 30.06.2021, zostatok k 30. 9. 2017 = 937.482,- EUR, zabezpečenie: Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau,

Splátkový úver č. S00331/2015, pôvodná výška: 1.920.000,- EUR, maturita: 30.06.2020, zostatok k 30. 9. 2017 = 1.056.000,- EUR, Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau, Zmluva o budúcej zmluve k hnutel'nému majetku

Splátkový úver č. S00111/2016, výška úveru: 2.000.000,- EUR, maturita: 31.03.2021, zostatok k 30. 9. 2017 = 1.615.380,- EUR, Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau, bianko zmenka spoločnosti,

Splátkový úver č. S00113/2016, výška úveru: 3.500.000,- EUR, maturita: 31.03.2023, zostatok k 30. 9. 2017 = 2.749.994,- EUR, Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau bianko zmenka spoločnosti,

Splátkový úver č. S00175/2017, výška úveru: 2.500.000,- EUR, maturita: 31.03.2022, zostatok k 30. 9. 2017 = 2.500.000,- EUR, Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Jura, firemná záruka spoločnosti B.A.P. Morteau

Splátkový úver č. 561579 /2017, výška úveru: 2.000.000,- EUR, maturita: 28.02.2022, zostatok k 30. 9. 2017 = 1.77..441,79,- EUR, Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, firemná záruka spoločnosti BOURBON AP HOLDING SAS na splatenie pôvodného úveru v sume 2 000 000,- EUR, úrokov, nákladov a iných prídavných plnení a všetkých záväzkov vyplývajúcich z tejto dohody, bianko zmenka spoločnosti BOURBON AP HOLDING SAS - zatiaľ nezrealizované

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Plastové výlisky pre automob.priemysel		Opracovanie plastových výrobkov		Spolu	
	2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017	2015/2016	2016/2017
Slovensko	14 146 219	34 530 266	68 997	99 946	14 215 216	34 630 212
Francúzsko	34 819 381	18 005 420	194 906	90 773	35 014 287	18 096 193
Nemecko	0	201 110	316	5 701	316	206 811
Česká republika	282 382	1 215 957	470	200	282 852	1 216 157
Veľká Británia	749 858	804 027	0	2 000	749 858	806 027
Ostatné	2 903	11 925	1 131	-20	4 034	11 905
					0	0
Spolu	50 000 743	54 768 705	265 820	198 600	50 266 563	54 967 305

Spoločnosť v priebehu roka dosiahla výnosy z predaja tovaru na Slovensku v hodnote 72 400 EUR.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

a	2016/2017	2015/2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016/2017	2015/2016
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	246 369	402 000	339 424	-155 631	62 576
Výrobky	722 233	558 088	362 427	164 145	195 661
Zvieratá	525 272	482 255	456 820	43 017	25 435
Spolu	1 493 874	1 442 343	1 158 671	51 531	283 672
Manká a škody				1 173	
Reprezentačné					
Dary					
Opravné položky k zasobam				-23 490	-16 754
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				29 214	266 918

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016/2017	2015/2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 137 443	1 438 714
Predaný majetok a materiál	1 103 205	1 280 983
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	20 241	20 241
Zmluvné pokuty a penále	0	824
Iné	13 997	136 666
Finančné výnosy, z toho:	7 118	29 926
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>18228</i>	<i>4034</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>-11 110</i>	<i>25 892</i>
Výnosové úroky	-11 110	25 892
Ostatné finančné výnosy	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015/2016	2015/2016
Tržby za vlastné výrobky	54 768 705	50 000 743
Tržby z predaja služieb	198 600	265 820
Tržby za tovar	72 400	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 031 204	1 280 983
Čistý obrat spolu	56 070 909	51 547 546

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

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

	2016/2017	2015/2016
Náklady na spotrebovaný materiál a energie, z toho:	23 232 615	21 899 278
Materiál	22 369 210	21 264 469
Energia	863 405	634 809
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	13 406 398	12 657 734
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 891</i>	<i>19 280</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 573	13 201
Iné uisťovacie audítorské služby	6 318	6 079
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 386 507</i>	<i>12 638 454</i>
Doprava	553 601	701 130
Nájomné	180 498	166 649
Riadenie Holding	2 023 652	1 164 435
Personalne služby	891 676	1 156 712
Právne a ekonomické poradenstvo	1 556 286	1 024 240
Reklamácie	91 511	-10 212
Nákup slu. Nastrekov	7 204 352	6 918 270
Opravy a udržiavanie	352 311	641 938
Cestovné	55 441	52 361
Náklady na reprezentáciu	74 329	62 327
Služby refakturácie	88 403	143 792
Rezerva na produkciu	-324 550	42 230
Strážna služba	34 439	33 574
Kvalita	95 736	145 183
Upratovanie	84 689	51 618
Telefón	44 972	43 222
Ostatné	379 161	300 985
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 943 555	10 846 376
Predaný tovar	69 015	0
Manká a škody	2 084	0
Dary	1 536	0
Opravné položky	1 239	82 077
Odpisy	4 077 657	3 830 991
Dane a poplatky	21 769	28 371
Predaný majetok a materiál	1 116 508	1 244 989
<i>Osobné náklady</i>	<i>7 523 045</i>	<i>5 446 265</i>
Mzdové náklady	5 240 594	3 855 516
Zdravotné poistenie	510 673	359 254
Sociálne poistenie	1 305 192	948 708
Sociálne náklady	466 586	282 787
Iné	130 702	213 683

	2016/2017	2015/2016
Finančné náklady, z toho:	212 163	194 844
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>9 176</i>	<i>15 819</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>202 987</i>	<i>179 025</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	174 946	146 711
Bankové poplatky	28 041	32 314

Súčasťou ostatných nákladov sú najmä nedaňové náklady v sume 244 264 EUR.

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016/2017			2015/2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 394 669			6 387 844		
teoretická daň		1 406 827	22,00 %		1 405 326	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 964 418	872 172	22,00 %	2 919 681	642 330	22,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 292 834	-504 423	22,00 %	-1 706 156	-375 354	22,00 %
Umorenie daňovej straty		0	22,00 %		0	22,00 %
Spolu	8 066 253	1 774 576	22,00 %	7 601 369	1 672 301	22,00 %
Splatná daň z príjmov		1 774 576	22,00 %		1 672 301	22,00 %
Splatná daň z príjmov úroky					9	
Odložená daň z príjmov		-262 494	22,00 %		-193 755	22,00 %
Celková daň z príjmov		1 512 082	22,00 %		1 478 555	22,00 %

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v prenájme auto Fiat Ducato valník od spoločnosti Fraikin, mesačný nájom je v sume 513, EUR, doba prenájmu je 01.10.2017 - 30.09.2019.

Spoločnosť má v prenájme nebytové priestory od spoločnosti EKOMONT NITRA s.r.o., v rozlohe 856 m², mesačný nájom je v sume 1 640 EUR doba prenájmu je 01.07.2017 - 31.07.2019

Spoločnosť má v prenájme priestory od spoločnosti LARA SERVIS s.r.o., v rozlohe 4 500m², mesačný nájom je v sume 9 000 EUR, doba prenájmu je 01.10.2017 - 30.09.2022.

Spoločnosť má v prenájme bytové priestory (dom) od Jozefa Dobiša, mesačný nájom je v sume 1 050 EUR, doba prenájmu je 01.11.2017 - 31.12.2019.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť Bourbon AP Nitra, s.r.o. má uzatvorenú zmluvu so spoločnosťou PPA Power na spotrebu silovej elektrickej energie, t.j. bez distribučných poplatkov v hodnote 6 650 MWh. Cena za 1 MWh je 33,98 EUR.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Príjmy členov štatutárnych orgánov sú vyplácané v rámci príjmov zo závislej činnosti.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016/2017	2015/2016
a	b		c
Sesterské účtovné jednotky			
Bourbon AP Northampton			
nákup materiálu	1	3 874	
nákup služieb	1		1 464,00
predaj výrobkov	2	804 027	749 857,81
predaj služieb	2	2 000	
predaj materiálu	2	8 270	
Bourbon AP Chalezeule			
nákup materiálu	1	918 992	1 838 195,63
predaj služieb	2		
predaj výrobkov	2	218	87,30
predaj materiálu	2	13 133	11 362,50
Bourbon AP Dolný Kubín			
predaj materiálu	2	281 870,73	424 530,52
predaj služieb	2	3 051,68	45 998,98
predaj výrobkov	2	7 886,18	5 934,74
nákup majetok	1		186 000,00
nákup materiálu	1	1 404 556,43	1 536 404,73
nákup služieb	1	91,31	
nákup služieb (poistenie)	11	729,17	729,17
Bourbon AP St. Marcellin			
predaj materiálu	2	16 616,25	2 621,00

predaj služieb	2		
predaj výrobky	2	113 539,04	97 110,00
nákup materiálu	1	124 250,16	13 577,59
nákup služby		2 486,69	
Quest Injection			
nákup materiálu	1	15 705,60	13 742,40
Karl Hess			
nákup služieb	1	1 502 930,85	1 026 825,67
predaj materiálu	2		2 010
predaj výrobky	2	197 320,44	
predaj služieb	2	7 180,25	
Gliwice			
nákup materiálu	1	10 075,00	
Ere Plastique			
predaj materiálu	2	78 163,00	
Elbromplast			
predaj výrobky	2	11 923,88	
Amiens Injection			
nákup služieb	1	240,00	
Creutzwald Injection			
predaj služieb	2	680,00	
Spoločnosti, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci vplyv			
Bourbon AP Jura			
nákup majetok	1		0
nákup materiálu	1	281 368,14	440 964
nákup služieb	1	3 157,50	6 065
nákup úroky	8	-2 440,81	17 016,02
predaj úroky	8	165,86	15 056,85
predaj materiálu	2	33 372,29	42 323,37
predaj služieb	2		
predaj výrobkov		470 167,72	360451,52
Bourbon AP Morteau			
nákup majetku	1		151 514,78
nákup materiálu	1	1 552 641,30	2 537 899,98
nákup služieb	1	12 199,44	18 839,06
predaj materiálu	2	62 031,88	156 423,30
predaj služieb	2	11 116,38	8 154,89
predaj výrobkov	2	2 793 074,90	1 012 307,81
predaj úroky	11	-11 853,35	
Materská Spoločnosť – BOURBON AP/PVL			
Nákup majetku	01	236 777,16	1 188 969,17

Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	1 896,33	66 580,55
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	1 896,33	66 580,55
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	2 470 573,1	1 707 280,73
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	2 470 573,1	1 707 280,73
Nákup služieb - poistenie	11	16 719,34	13 745,16
<i>z toho: realizované transakcie</i>	11	16 719,34	13 745,16
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	50 230 028,47	47 530 018,24
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	50 230 028,47	47 530 018,24
Predaj služieb	02	155 789,18	140 094,09
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	155 789,18	140 094,09
Predaj materiálu	02	5 530,40	-3 271,66
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	5 530,40	-10 876,27
Predaj majetku	02	72 000	
Predaj tovaru	02	72 400	
Spoločnosti v rámci podielovej účasti			

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Pohľadávky z obchodného styku	2016/2017	2015/2016
PVL	2 250,40	
Bourbon AP	1 892 755,53	4 046 637,23
Bourbon AP (SK)	6 013 825,17	3 936 428,81
Bourbon AP (CZ)	173 712,80	128 581,65
Bourbon AP (ES)		
Bourbon AP Dolný Kubín	39 914,70	117 365,10
Bourbon AP Morteau	452 218,01	120 879,24
Bourbon AP Jura	70 737,20	96 648,46
Bourbon AP St. Marcellin	27 253,96	11 635,00
Bourbon AP Northampton	227 340,24	211 654,02
Ouest Injection		21 861,00
Karl Hess	198 395,69	2 010,00
ERE Plastique	17 400,00	
Elbromplast	14 308,66	
Amiens Injection	240,00	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Bourbon AP Jura		21 440,82

Spolu aktíva	9 130 352,36	8 715 141,33
Závazky z obchodného styku		
PVL	493 252,65	56 560,88
Bourbon AP Dolný Kubín	276 547,60	193 684,46
Bourbon AP Morteau	217 337,73	241 296,19
Bourbon AP Jura	24 649,36	60 402,52
Bourbon AP St. Marcellin	34 622,83	10 039,06
Bourbon AP	179 430,16	365 005,47
Bourbon AP Chalezeule	62 434,59	209 400,07
Bourbon AP Holding		99 513,00
Bourbon AP Jura		17 016,02
Quest Injection	1 963,20	1 963,20
Karl Hess		731 319,50
Gliwice	10 075,00	
Spolu pasíva	1 300 313,12	2 493 532,89

L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. septembri 2017 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.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.09.2017 f
	Stav k 30.09.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 389 830				6 389 830
Základné imanie	6 389 830				6 389 830
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	638 983				638 983
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	638 983				638 983
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8 655 354				8 655 354
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 655 354				8 655 354
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 909 289	4 882 587	4 909 289		4 882 587
Spolu	20 593 456	4 882 587	4 909 289	0	20 566 754

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 30.09.2015 f
	Stav k 30.09.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 389 830				6 389 830
Základné imanie	6 389 830				6 389 830
Zmena základného imania					
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	567 323			71 660	638 983
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	567 323			71 660	638 983
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8 655 354				8 655 354
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 655 354				8 655 354
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 578 506	4 909 289	5 506 846	-71 660	4 909 289
Spolu	21 191 013	4 909 289	5 506 846	0	20 593 456

Účtovný zisk za rok 2015/2016 bol rozdelený takto:

	2015/2016
Účtovný zisk	4 909 289
Rozdelenie účtovného zisku	2014/2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 909 289
Iné	
Spolu	4 909 289

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016/2017 vo výške 4 882 587 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Prehľad peňažných tokov k 30. septembru 2017

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Označenie položky	Obsah položky	30.9.2017	30.9.2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6 394 669	6 387 844
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 9.)</i>	4 350 174	4 053 608
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 077 657	3 830 991
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	24 853	6 770
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	49 654	114 877
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 277	-21 694
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	186 055	146 711
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-25 892
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent(+/-)	19 232	1 844
A. 2.	<i>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. 3.)</i>	-2 074 529	1 107 422
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-454 550	-426 781
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 1 074 049	1 992 645
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-545 930	-458 442
	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.)	8 670 314	11 548 874
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	578	10 835
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-177 386	-129 538
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-4 909 289	-5 506 846
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)	3 584 217	5 923 324
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-1 344 625	-2 874 740

A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)	2 239 592	3 048 584
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (-)	-352 463	-1 181 547
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 477 949	-8 054 102
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	72000	500
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4 758 411	-9 235 149
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		0
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 (+)	5 536 530	6 069 830
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 (-)	-2 503 356	-1 640 010
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	- 1 594	-2 440
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	3 031 580	4 427 380
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	512 761	-1 759 185
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 758 468	4 517 653
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 271 229	2 758 468
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 271 229	2 758 468

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.