

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	411	387
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	385	425
počet vedúcich zamestnancov	10	10

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 14. júla 2015.

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 2014 – 30. september 2015.

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	rovnorné odpisy	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 15	rovnorné odpisy	16,7 až 6,7
Stroje, prístroje a zariadenia obstarané formou finančného prenájmu	podľa doby trvania finančného prenájmu	rovnorné odpisy	-
Počítače, kancelárska technika	4	rovnorné odpisy	25
Dopravné prostriedky	4	rovnorné odpisy	25
Regálové sústavy	12	rovnorné odpisy	8,3
Drobný dlhodobý majetok nad 995 eur	4	rovnorné 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 2014 do 30. septembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 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	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

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

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 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	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

Tabuľka 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	1 177 459	4 005 127	0	0	2 574 067	0	8 187 696
Prírastky	0	12 467	393 276	0	0	770 095	230 999	1 406 837
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 540 667	1 022 455	0	0	-2 563 122	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 730 593	5 420 858	0	0	781 040	230 999	9 594 533
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	238 901	2 385 375	0	0	0	0	2 624 276
Prírastky	0	136 101	602 392	0	0	0	0	738 493
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	375 002	2 987 767	0	0	0	0	3 362 769
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	11 737	0	0	0	0	11 737
Prírastky	0	0	1 318	0	0	0	0	1 318
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 055	0	0	0	0	13 055
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	938 558	1 608 015	0	0	2 574 067	0	5 551 683
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	2 355 591	2 420 036	0	0	781 040	230 999	6 218 709

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený poistnou zmluvou č. 5.206.930.204 uzatvorenou medzi spoločnosťou AXA France IARD a materskou spoločnosťou GROUPE PLASTIVALOIRE na sumu 6.352.620 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:	354 235
Hotstamping Machine, Model GEBA 1/PD	12 117
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P16843	7 782
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16822	5 304
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16821	5 304
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16820	5 304
LIS BILLION Typ H 1300-320 T Hercule + Dixit II	38 592
Ultrazvuková zvaračka X-SSP W10A0120A10 L	14 208
Ultrazvuková zvaračka X-SSP W10K0120B10 L	14 208
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P17538	10 968
Robot SR S5-25-S3 TRANS n P18344	16 038
Ultrazvuková zvaračka W2C0020B10	24 044
Ultrazvuková zvaračka W2C0020A10	25 464
Pneumatic Hotstamping Machine, Model GEBA 1/PD	28 844
Elektrický mostový žeriav	146 057
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 01.10.2014 do 30.09.2015 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. 2014 do 30.09.2015 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. 2014 do 30.09.2015 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. 2014 do 30.09.2015 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2014 do 30.09.2015 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. 2014 do 30.09.2015 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. 2014 do 30.09.2015 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	211 949	130 681	209 723	2 226	130 681
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	37 685	26 199	37 685	0	26 199
Výrobky	63 873	42 977	63 873	0	42 977
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	313 507	199 857	311 281	2 226	199 857

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. 5.206.930.204 uzatvorenou medzi spoločnosťou AXA France IARD a materskou spoločnosťou GROUPE PLASTIVALOIRE na sumu 2.395.857 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. 2014 do 30.09.2015 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	149 914	57 251	0	4 331	202 834
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 592	0	0	0	5 592
Pohľadávky spolu	155 506	57 251	0	4 331	208 426

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 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 30.09.2015:

Tabuľka 1a

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 213 143	846 758	5 059 901
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	5 592	5 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 213 143	852 350	5 065 493

Pohľadávky k 30.09.2014:

Tabuľka 1b

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

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	852 350	1 520 613
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 213 143	4 025 579
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 065 493	5 546 192
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:	-365 249	-465 010
odpočítateľné	-433 567	-469 965
zdaniteľné	68 318	4 955
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-285 227	-162 282
odpočítateľné	-285 227	-162 282
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	143 105	138 004
Uplatnená daňová pohľadávka	143 105	138 004
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 101	42 795
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	495	66
Bežné bankové účty	847 903	134 286
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	848 398	134 352

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:	14 570	17 204
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	13 373	16 105
Poistné	1 197	1 099
Leasing – úroky, poisťné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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

Účtovná jednotka nevlastní.

E. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

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:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti zo dňa 14.07.2015 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Tabuľka 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	547 642
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	547 642
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	547 642

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	21,88%	11,70%

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:	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 nehnuteľnosti	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 na provízie za sprostredkovanie predaja	0	0	0	0	0
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

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

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	875 792	4 117 676
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 867 203	6 199 266
Krátkodobé záväzky spolu	9 742 995	10 316 942
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35 298	65 909
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	35 298	65 909

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	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	

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	6 094 505	6 094 505		
Pôžičky od podnikov v skupine	3 685 876	3 685 876		
Záväzky voči zamestnancom	257 806	257 806		
Záväzky zo sociálneho poistenia	149 267	149 267		
Daňové záväzky a dotácie	93 250	93 250		
Iné záväzky	8 515	8 515		
Záväzky zo sociálneho fondu	11 450	11 450		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	65 907	22 831	43 076	
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	16 275	4 892	11 383	

V poznámkach k účtovnej závierke k 30.09.2014 boli nevyfakturované dodávky v sume 233.593 EUR uvedené samostatne.

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	11 450	8 433
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 818	44 490
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	44 818	44 490
Čerpanie sociálneho fondu	46 738	41 473
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 530	11 450

h) Prehľad o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nevlastní.

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

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchádzajúce účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	c
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3,04%	31.8.2018	378 160	575 440	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
Bankový úver Banque Populaire	EUR	-	-	0	1 646	-

Spoločnosť čerpala počas bežného aj predchádzajúceho účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2015 a k 30.09.2014 vyrovnaný. K 30.09.2014 dosiahla spoločnosť záporný stav na bežnom účte v Banque Populaire.

j) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 824	12 361
Bezodplatne nadobudnutý majetok	8 824	12 361

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	28 692	25 767	0	27 723	54 459	0
Finančný náklad	146	147	0	1 713	880	0
Spolu	28 838	25 914	0	29 436	55 339	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	11 346 323	9 745 730	3 988	34 063	11 350 311	9 779 793
Anglicko	1 793	332 294	0	0	1 793	332 294
Brazília	519	411	39 110	0	39 629	411
Česko	1 171 283	711 600	0	0	1 171 283	711 600
Francúzsko	8 144 763	7 453 233	79 304	180 972	8 224 067	7 634 205
Chorvátsko	807 066	598 086	2 222	0	809 288	598 086
Mexiko	850	0	0	0	850	0
Nemecko	576 627	614 502	19 638	0	596 265	614 502
Poľsko	20 927	0	0	82 863	20 927	82 863
Portugalsko	322 696	0	0	0	322 696	0
Rumunsko	22 324	17 857	0	0	22 324	17 857
Slovinsko	306 522	40 461	0	0	306 522	40 461
Španielsko	0	2 831	2 176	0	2 176	2 831
Taliansko	2 850	5 279	0	0	2 850	5 279
USA	7 260	0	0	0	7 260	0
Rezerva cenové dobropisy	-108 793	-35 104	0	0	-108 793	-35 104
Rezerva reklamácie	-3 736	1 453	0	0	-3 736	1 453
Spolu	22 619 274	19 488 634	146 438	297 898	22 765 712	19 786 532

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	450 163	444 178	399 826	5 985	44 352
Výrobky	420 824	391 473	229 202	29 351	162 271
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	870 987	835 651	629 028	35 336	206 623
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	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
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	35 336	206 624

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:	353	10 166
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	353	10 166
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	402 510	251 550
Tržby z predaja materiálu	85 287	49 276
Tržby z predaja dlhodobého majetku	146 000	0
Refakturácia prevádzkových nákladov	127 217	131 057
Dotácie úrad práce	0	36 423
Odpis záväzkov	25 454	28 354
Iné	18 552	6 440
Finančné výnosy, z toho:	773	605
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:	773	605
Výnosové úroky	773	605

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	22 619 274	19 488 634
Tržby z predaja služieb	146 438	297 898
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	468 944
Čistý obrat celkom	22 765 712	20 255 476

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:	2 879 583	2 501 380
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 641</i>	<i>23 546</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 641	23 546
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>	<i>2 862 942</i>	<i>2 477 834</i>
Poradenské služby	1 176 658	1 015 364
Prepravné služby	443 823	377 503
Nájom nebytových priestorov	294 535	275 737
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	174 567	190 835
Nájom strojov	127 160	4 516
Služby čistenie strojov a zariadení	111 010	64 968
Služby SW	61 893	49 624
Operatívny leasing vozíky	49 326	43 196
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	43 229	42 743
Ochrana majetku	43 200	43 200
Služby čistenie budovy a areálu	34 535	33 096
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	34 502	108 734
Operatívny leasing autá	30 499	36 532
Služby súvisiace s externým skladovaním	27 726	46 866
Služby BOZP, PO a PZS	23 759	4 814
Školenie zamestnancov	22 916	16 789
Telefónne poplatky	21 973	21 921
Služby logistika	19 346	4 714
Služby kvality - laboratórne testy	17 419	6 568
Služby presun zariadení	12 483	8 427
Prenájom pracovne sily	11 513	657
Právne a daňové poradenstvo	2 400	6 624
Služby ponuky práce	1 633	22 136
Služby sprostredkovanie predaja	0	-8 800
Iné	76 837	61 071
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>7 267 216</i>	<i>6 415 585</i>
Mzdové náklady	3 398 524	3 314 309
Sociálne poistenie	1 215 168	1 179 375
Sociálne náklady	254 744	253 566
Dane a poplatky	22 866	29 477
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	1 070 871	625 488
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	859 567	738 492
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	70 887	-34 588

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	110 224	0
Náklady spojené s predajom materiálu	104 396	47 833
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	57 251	109 198
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	20 511	19 695
Náklady na nekvalitu	15 462	-22 231
Náklady na environmentálne záťaž	0	2 800
Iné	66 745	152 171
Finančné náklady, z toho:	117 305	139 733
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:	117 305	139 733
Nákladové úroky	114 467	132 424
Iné	2 838	7 309

V poznámkach k účtovnej závierke k 30.09.2014 boli náklady na služby BOZP, PO a PZS, služby logistiky, služby kvality – laboratórne testy, služby presun zariadení a prenájom pracovne sily 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	1 734 724	x	x	772 212	x	x
z toho: teoretická daň	x	381 639	22,00%	x	177 609	23,00%
Daňovo neuznané náklady	798 507	175 672	10,13%	830 971	191 123	24,75%
Výnosy nepodliehajúce dani	-584 781	-128 652	-7,42%	-440 758	-101 374	-13,13%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	1 948 450	428 659	24,71%	1 162 425	267 358	34,62%
Splatná daň z príjmov	x	428 659	24,71%	x	267 358	34,62%
Odložená daň z príjmov	x	-5 101	-0,29%	x	-42 795	-5,54%
Celková daň z príjmov	x	423 558	24,42%	x	224 563	29,08%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme nasledujúce stroje a zariadenia:

- a) lakovacia linka (PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE)
- b) 8 vysokozdvížných vozíkov (Jungheinrich, Toyota)
- c) 4 osobné automobily (IKOS Holding)
- d) 3 tlačiarne (Konica Minolta, Facson)

Okrem toho má účtovná jednotka v nájme:

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

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:	25 483
Calsonic Kansei	8 771
Lear Corporation	2 167
PCA Slovakia	6 553
Peugeot Citroen	4 201
Renault SAS	2 887
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 nepožiadala o zníženie ceny, je mu naďalej fakturovaná zvýšená cena. Spoločnosť si vedie evidenciu týchto cenových rozdielov; ich hodnota k 30.9.2015 predstavuje 693.270 eur. K 30.09.2015 je v súvahe vykázaná rezerva na uvedené cenové rozdiely vo výške 22.453 eur. Na cenové rozdiely vo výške 670.817 eur nie je potrebné tvoriť rezervu, pretože pravdepodobnosť, že si zákazníci vyžadujú 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	1 012 711	1 192 173
Nákup služieb	01	21 761	20 034
Predaj výrobkov	02	186 531	231 849
Predaj materiálu	02	1 054	1 494
BOURBON AP VOUEACOURT			
Nákup služieb	01	0	4 316
Predaj výrobkov	02	80 321	66 001
Predaj služieb	02	680	560
BOURBON AP JURA			
Nákup materiálu	01	259 654	40 310
Nákup služieb	01	3 330	0
Predaj výrobkov	02	1 523	39 855
Predaj služieb	02	195	0
Predaj materiálu	02	4 947	2 467
ELBROMPLAST			
Predaj výrobkov	02	14 957	0
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	118 592	121 337
OUEST INJECTION			
Nákup materiálu	01	3 358	84
AMIENS INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	118 122	0
BOURBON AP ST.MARCELLIN			
Nákup služieb	01	0	4 000
Predaj výrobkov	02	0	342
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	38 000	0
Nákup materiálu	01	2 838	4 040
Nákup služieb	01	19 346	6 893
Predaj výrobkov	02	8 889	7 188
Predaj služieb	02	2 871	0
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZYN			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	21 500
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	105 000	0
Predaj materiálu	02	14 688	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP			
Nákup dlhodobého nehmotného majetku - náklady na vývoj	01	1 618 201	962 907
Nákup služieb	01	317 458	222 925
Predaj výrobkov	02	7 331	0
Predaj služieb	02	105 183	176 183
Predaj materiálu	02	2 493	65
CARDONAPLAST			
Predaj služieb	02	7 569	0
BOURBON AP NITRA			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	319
Nákup materiálu	01	808 276	337 098
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	0	550
Nákup služieb	01	1 614	2 782
Predaj výrobkov	02	1 730 180	1 461 339
Predaj materiálu	02	24 668	12 780
Predaj služieb	02	875	1 062
BOURBON AP HOLDING			
Prijatie úročenej pôžičky	08	1 475 000	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	69 447	85 774
BIA SLOVAKIA			
Nákup materiálu	01	67 388	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	87 600	10 000
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>87 600</i>	<i>10 000</i>
Nákup dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	01	332 615	106 270
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>332 615</i>	<i>106 270</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	-5 213	-12 345
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>-5 213</i>	<i>-12 345</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	4 900	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>4 900</i>	<i>0</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	1 043 805	830 233
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>1 043 805</i>	<i>830 233</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	6 495	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>6 495</i>	<i>0</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	4 900	985
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>4 900</i>	<i>985</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	323 585
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	21 401	17 919

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	580 119	537 165
Spolu aktíva	580 119	537 165
Závazky z obchodného styku	2 473 190	4 550 216
Ostatné záväzky (úročené pôžičky)	5 251 724	3 685 876
Spolu pasíva	7 724 914	8 236 092

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

Existujúce súdne spory

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

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

Obe žaloby boli súdom zamietnuté. Súd vyjadril názor, že len správca v druhotnom konkurznom konaní je oprávnený podpísať kúpne zmluvy týkajúce sa aktív. Súd tiež vyjadril názor, že právo nadobudnúť aktíva má jedine spoločnosť Bourbon Automotive Plastics Dolný Kubín, s.r.o. a že kúpne zmluvy by mali byť znova podpísané slovenským konkurzným správcom.

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

N. Prehľad zmien vlastného imania

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

Tabuľka 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	25 000	0	0	0	25 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	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	5 992 154

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	2 820 371	0	0	1 037 975	3 858 347
Neuhradená strata minulých rokov	-135 220	0	0	135 220	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 173 195	547 642	0	-1 173 195	547 642
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 133 346	547 642	0	0	4 680 989

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2014 do 30. septembra 2015 vo výške 1.311.166 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 (+/-)	1 734 724	772 212
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 018 602	1 602 877
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 930 438	1 363 980
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 (+/-)	992	12 050
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10 157	97 180
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-903	-2 152
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	114 467	132 424
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-773	-605
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 (+/-)	-35 776	0
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 (+/-)		
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.)	-3 220 497	-2 528 340
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	480 450	-2 148 054
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 986 709	263 540
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	285 761	-643 826
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.)	532 828	-153 251
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	773	605
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 299	-3 236
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.)	531 302	-155 882
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-150 492	-290 212
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.)	380 810	-446 094
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-149 292	-84 400
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-785 503	-1 348 455
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 (+)	41 000	0
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.)	-893 795	-1 432 855
	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.)	1 248 351	1 045 659
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	971 646
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-198 926	-197 280
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 475 000	298 090
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 (-)	-27 723	-26 797
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 (-)	-21 320	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 227 031	1 045 659
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	714 046	-833 289
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	134 352	967 641
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	848 398	134 352

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 (+/-)	848 398	134 352