

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	511	476
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	492	496
počet vedúcich zamestnancov	9	11

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 2017 do 30. septembra 2018.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo spoločnosť Grant Thornton Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie 1. október 2017 – 30. september 2018.

B. Informácie o konsolidovanom celku

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

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

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

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

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 995 eur a nižšia ako 1.700 EUR sa odpisuje vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

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

Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomé odpisy	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 15	rovnomé odpisy	16,7 až 6,7
Stroje, prístroje a zariadenia obstarané formou finančného prenájmu	podľa doby trvania finančného prenájmu	rovnomé odpisy	-
Počítače, kancelárska technika	4	rovnomé odpisy	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomé odpisy	25
Regálové sústavy	12	rovnomé odpisy	8,3
Drobný dlhodobý majetok nad 995 eur	4	rovnomé odpisy	25

Dlhodobý nehmotný majetok

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa predpokladá predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

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

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

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

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

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

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

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

f) Opravy chýb minulých účtovných období

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

D. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017 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	6 172 385	6 869	0	0	0	0	0	6 179 254
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	6 172 385	4 862	0	0	0	0	0	6 177 247
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 892 464	6 869	0	0	0	0	0	3 899 333
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	3 892 464	4 862	0	0	0	0	0	3 897 326
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 279 921	0	0	0	0	0	0	2 279 921
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 098 988	6 869	0	0	0	55 243	0	6 161 100
Prírastky	73 397	0	0	0	0	0	0	73 397
Úbytky	0	0	0	0	0	55 243	0	55 243
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 172 385	6 869	0	0	0	0	0	6 179 254
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 108 559	6 869	0	0	0	0	0	3 115 428
Prírastky	783 905	0	0	0	0	0	0	783 905
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 892 464	6 869	0	0	0	0	0	3 899 333
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 674	0	0	0	0	0	0	21 674
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	21 674	0	0	0	0	0	0	21 674
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 968 755	0	0	0	0	55 243	0	3 023 998
Stav na konci účtovného obdobia	2 279 921	0	0	0	0	0	0	2 279 921

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 877 996	11 916 385	0	0	982 600	43 850	17 251 874
Prírastky	0	74 775	892 991	0	0	184 923	0	1 152 689
Úbytky	0	0	38 195	0	0	7 232	43 850	89 277
Presuny	0	843 498	107 452	0	0	-950 950	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	4 796 269	12 878 633	0	0	209 341	0	18 315 286
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	855 446	5 702 087	0	0	0	0	6 557 533
Prírastky	0	223 768	1 364 209	0	0	0	0	1 587 977
Úbytky	0	0	38 195	0	0	0	0	38 195
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 079 214	7 028 101	0	0	0	0	8 107 315
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	99 730	0	0	0	0	99 730
Prírastky	0		27 034	0	0	0	0	27 034
Úbytky	0	0	15 123	0	0	0	0	15 123
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	111 641	0	0	0	0	111 641
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 022 550	6 114 568	0	0	982 600	43 850	10 594 611
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 717 055	5 738 891	0	0	209 341	0	10 096 330

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	3 221 064	10 304 007	0	0	957 287	31 685	14 945 086
Prírastky	0	287 502	1 644 846	0	0	399 410	43 850	2 375 608
Úbytky	0	0	37 135	0	0	0	31 685	68 820
Presuny		369 430	4 667	0	0	-374 097	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 877 996	11 916 385	0	0	982 600	43 850	17 251 874
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	671 038	4 386 764	0	0	0	0	5 057 802
Prírastky	0	184 408	1 352 458					1 536 866
Úbytky	0	0	37 135					37 135
Stav na konci účtovného obdobia	0	855 446	5 702 087	0	0	0	0	6 557 533
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	108 078	0	0	0	0	108 078
Prírastky	0	0	5 625	0	0	0	0	5 625
Úbytky	0	0	13 973	0	0	0	0	13 973
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	99 730	0	0	0	0	99 730
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	2 550 026	5 809 165	0	0	957 287	31 685	9 779 206
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 022 550	6 114 568	0	0	982 600	43 850	10 594 611

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

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

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

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

Tabuľka 1

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	106 464
Hot stamping Machine, Model GEBA 1/PD	0
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P16843	0
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16822	0
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16821	0
Robot SR AXESS11 S3 TRANS n P16820	0
LIS BILLION Typ H 1300-320 T Hercule + Dixit II	0
Ultrazvuková zvaračka X-SSP W10A0120A10 L	0
Ultrazvuková zvaračka X-SSP W10K0120B10 L	0
Robot SR S5-35 S3 TRANS n P17538	0
Robot SR S5-25-S3 TRANS n P18344	0
Ultrazvuková zvaračka W2C0020B10	0
Ultrazvuková zvaračka W2C0020A10	1 340
Pneumatic Hotstamping Machine, Model GEBA 1/PD	2 884
Elektrický mostový žeriav	102 240
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 01.10.2017 do 30.09.2018 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. 2017 do 30.09.2018 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. 2017 do 30.09.2018 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. 2017 do 30.09.2018 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2017 do 30.09.2018 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. 2017 do 30.09.2018 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. 2017 do 30.09.2018 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	156 197	40 658	105 414	1	91 440
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	59 711	18 855	37 346	1	41 219
Výrobky	34 169	7 650	14 322	0	27 497
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	250 077	67 163	157 082	2	160 156

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

Spôsob a výška poistenia zásob

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

p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby s obmedzeným právom s nimi nakladať.

q) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2017 do 30.09.2018 neúčtovala o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

r) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam

Vývoj opravných položiek k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	254 289	2 338	72 744	123 553	60 330
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 592	0	0	0	5 592
Pohľadávky spolu	259 881	2 338	72 744	123 553	65 922

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

s) Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok

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

Pohľadávky k 30.09.2018:

Tabuľka 1a

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	525 353	253 072	778 426
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	3 785 682	446 934	4 232 616
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	810 956	0	810 956
Iné pohľadávky	346 454	5 592	352 046
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 468 446	705 598	6 174 044

Pohľadávky k 30.09.2017:

Tabuľka 1b

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	374 311	96 532	470 842
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	4 420 122	629 517	5 049 639
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	76 752	0	76 752
Iné pohľadávky	0	5 592	5 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 871 185	731 640	5 602 825

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	705 598	731 640
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 468 446	4 871 185
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 174 044	5 602 825
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:	195 310	-151 623
odpočítateľné	-266 991	-417 579
zdaniteľné	462 301	265 956
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 712 027	-2 626 591
odpočítateľné	-1 712 027	-2 626 591
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	318 511	583 425
Uplatnená daňová pohľadávka	318 511	583 425
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-264 914	392 211
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná 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	90	97
Bežné bankové účty	1 288 072	2 108 558
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 288 162	2 108 655

x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nevlastní.

y) Prehľad o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nevlastní.

z) Prehľad o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou s uvedením vplyvu takého ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku základného imania

Účtovná jednotka nevlastní.

aa) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 1

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 904	16 376
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	16 216	14 686
Poistné	1 688	1 690
Leasing – úroky, poisťné		
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:

Zisk minulého účtovného obdobia bol rozdelený nasledovne:

Tabuľka 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 251 905
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 251 905
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 251 905

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	10,81%	13,38%

b) Prehľad o tvorbe a čerpaní rezerv

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	121 576	172 047	1 648	119 928	172 047
Rezerva na odchodné	121 576	172 047	1 648	119 928	172 047
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 249 602	226 748	1 091 890	77 479	306 981
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	200 543	145 898	200 543	0	145 898
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 150	13 320	13 150	0	13 320
Rezerva daň z nehnuteľnosti	14 904	0	0	0	14 904
Rezerva environmentálne záťaž	17 900	5 500	3 582	14 218	5 600
Rezerva reklamácie	96 096	16 671	55 436	11 022	46 308
Rezerva cenové dobropisy	509 351	13 304	492 851	14 313	15 490
Rezerva odmeny zamestnancom	69 560	6 329	68 189	1 371	6 329
Ostatné rezervy	328 098	25 727	258 139	36 555	59 132

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:	87 008	121 576	1 779	85 229	121 576
Rezerva na odchodné	87 008	121 576	1 779	85 229	121 576
Krátkodobé rezervy, z toho:	505 132	1 125 519	327 867	53 182	1 249 602
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	162 705	200 543	162 705	0	200 543
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 environmentálne záťaž	18 250	17 800	10 458	7 692	17 900
Rezerva reklamácie	59 254	92 575	44 571	11 162	96 096
Rezerva cenové dobropisy	148 858	403 793	8 972	34 328	509 351
Rezerva odmeny zamestnancom	88 011	69 560	88 011	0	69 560
Ostatné rezervy	0	328 098	0	0	328 098

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	3 034 878	871 305
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 966 121	11 716 642
Krátkodobé záväzky spolu	10 000 999	12 587 947
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 945	19 254
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	23 945	19 254

d) Prehľad o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

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

Tabuľka 1

Druh záväzku	Bežné účtovné obdobie			
	Spolu	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 r.	1 - 5 r.	nad 5 r.
Záväzky z obchodného styku	5 790 605	5 790 605		
Pôžičky od podnikov v skupine	3 638 405	3 638 405		
Záväzky voči zamestnancom	342 672	342 672		
Záväzky zo sociálneho poistenia	186 225	186 225		
Daňové záväzky a dotácie	38 267	38 267		
Iné záväzky	4 825	4 825		
Záväzky zo sociálneho fondu	23 945	23 945		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	0	0		
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	0	0		

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

Tabuľka 2

Druh záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Spolu	Zostatková doba splatnosti		
		do 1 r.	1 - 5 r.	nad 5 r.
Záväzky z obchodného styku	5 696 848	5 696 848		
Pôžičky od podnikov v skupine	6 188 366	6 188 366		
Záväzky voči zamestnancom	336 305	336 305		
Záväzky zo sociálneho poistenia	155 871	155 871		
Daňové záväzky a dotácie	194 449	194 449		
Iné záväzky	14 976	14 976		
Záväzky zo sociálneho fondu	19 254	19 254		
Ostatné dlhodobé záväzky:				
Natixis Lease 840914/00/137 – Billion 200t	0	0		
Natixis Lease 847703/00/137 – Robot Sepro	1 132	1 132		

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	19 254	6 737
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	69 796	63 827
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	69 796	63 827
Čerpanie sociálneho fondu	65 106	51 310
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 945	19 254

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	0	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3,04%	31.8.2018	0	180 880	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + 1,50%	31.3.2019	0	0	Záložné právo k pohľadávkam, garancia spoločnosti BAP Holding, bianko zmenka

Spoločnosť čerpala počas bežného aj predchádzajúceho účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2018 a k 30.09.2017 vyrovnaný.

j) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 701	1 750
Bezodplatne nadobudnutý majetok	11 701	1 750

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	0	0	0	1 132	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	1 132	0	0

F. Informácie o výnosoch

a) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka 1

Oblasť odbytu	Výrobky z plastov		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	4 708 759	9 891 159	960	25 460	4 709 719	9 916 619
Anglicko	97 966	617 522	0	0	97 966	617 522
Česko	2 109 789	1 461 407	79 725	228 107	2 189 514	1 689 514
Francúzsko	15 422 776	14 787 549	136 579	167 388	15 559 355	14 954 937
Chorvátsko	733 687	803 712	0	0	733 687	803 712
Maďarsko	506 267	7 188	0	0	506 267	7 188
Mexiko	72 442	43 580	1 850	0	74 292	43 580
Nemecko	2 986 278	2 061 011	385 510	37 686	3 371 788	2 098 697
Poľsko	50 673	34 385	0	9 876	50 673	44 261
Portugalsko	196 686	289 242	0	0	196 686	289 242
Rumunsko	1 447 944	1 188 653	0	0	1 447 944	1 188 653
Slovinsko	256 750	271 479	0	0	256 750	271 479
Rezerva cenové dobropisy	263 448	-360 492	2 820	0	266 268	-360 492
Rezerva reklamácie	40 870	-35 318	0	14 749	40 870	-20 569
Spolu	28 894 335	31 061 077	607 444	483 266	29 501 779	31 544 343

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	682 773	636 039	633 276	46 734	2 763
Výrobky	654 321	391 259	509 238	263 062	-117 979
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 337 094	1 027 298	1 142 514	309 796	-115 216
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	1	-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	309 797	-115 217

c) až

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

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 304 229	880 010
Tržby z predaja materiálu	328 685	605 860
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 340 381	0
Refakturácia prevádzkových nákladov	268 335	258 294
Odpis záväzkov	4 472	3 037
Iné	362 356	12 819
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Výnosové úroky	0	0

g) Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	28 894 335	31 061 077
Tržby z predaja služieb	607 444	483 266
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	29 501 779	31 544 343

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:	7 914 076	8 024 076
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	20 311	20 291
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 311	20 291
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>	7 893 765	8 003 785
Výrobné služby	2 390 150	2 111 319
Poradenské služby	2 910 044	1 774 604
Služby sprostredkovanie predaja	0	1 565 020
Prepravné služby	331 589	448 205
Služby vývoj nových projektov	774 120	361 505
Nájom nebytových priestorov	264 782	329 078
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	320 749	277 187
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	132 376	268 154
Služby čistenie strojov a zariadení	119 529	150 495
Služby SW	129 784	139 790
Služby súvisiace s externým skladovaním	1 258	82 650
Služby čistenie budov a areálu	70 374	73 537
Operatívny leasing vozíky	73 981	67 114
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	47 629	53 939
Ochrana majetku	46 800	43 200
Služby certifikácie	17 563	36 122
Operatívny leasing autá	20 552	29 815
Školenie zamestnancov	27 545	24 176
Telefónne poplatky	20 913	18 875
Personálne služby	7 680	14 292
Služby kvality - laboratórne testy	7 274	11 300
Nájom strojov	19 229	10 899
Služby BOZP, PO a PZS	8 235	6 877
Právne a daňové poradenstvo	5 945	4 231
Služby logistika	474	2 172
Služby presun zariadení	2 936	1 537
Prenájom pracovne sily	546	0
Iné	141 709	97 692
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	11 862 356	9 980 131
Mzdové náklady	5 213 099	4 747 025
Sociálne poistenie	1 800 212	1 647 713
Sociálne náklady	446 763	413 525
Dane a poplatky	30 754	37 336

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	0	783 906
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	1 587 976	1 536 866
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	11 911	-5 438
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 348 571	0
Náklady spojené s predajom materiálu	380 232	628 172
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-70 400	-15 104
Poistenie majetku, zodpovednosti za škodu	44 112	26 623
Náklady na nekvalitu	9 710	28 933
Iné	59 416	150 574
Finančné náklady, z toho:	102 700	159 391
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:	102 700	159 391
Nákladové úroky	99 522	153 680
Iné	3 178	5 711

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	1 486 878	x	x	1 728 212	x	x
z toho: teoretická daň	x	312 244	21,00%	x	380 207	22,00%
Daňovo neuznané náklady	634 821	133 312	8,97%	3 161 561	695 543	40,25%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 703 001	-357 630	-24,05%	-941 975	-207 235	-11,99%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	418 698	87 927	5,91%	3 947 798	868 516	50,26%
Splatná daň z príjmov	x	87 927	5,91%	x	868 516	50,26%
Odložená daň z príjmov	x	264 914	17,82%	x	-392 211	-22,69%
Celková daň z príjmov	x	352 841	23,73%	x	476 305	27,56%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme:

- budova centrálneho skladu na pozemku č. 655/28 (ABM Slovakia),
- budova malej lisovne na pozemku č. 655/30 (SEZ DK a.s.),
- budovy skladov a vonkajších priestorov o rozlohe 3.224 m² (SEZ DK a.s.),
- parkovisko o rozlohe 250m² (Železnice Slovenskej republiky).

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

- 8 vysokozdvížných a 7 ručne vedených vozíkov (Toyota),
- 4 osobné automobily (ARVAL),
- 5 tlačiarň (Konica Minolta, Facson),
- Zásobník CO² (Messer Tatragas).

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:	123 553
Faurecia Interieur Industrie	11 484
Johnson Controls Slovakia	90 527
PSA Peugeot	2 440
PCA Slovakia	6 390
Renault	1 230
Faurecia Automotive Composites	6 874
Daimler	4 606
Iné pohľadávky:	0

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

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

Spoločnosť vysporiadala cenové dobropisy voči nespriaznenému obchodnému partnerovi úhradami spriazneným stranám v celkovej hodnote 534 tis. EUR počas roku 2018. Tieto spriaznené strany mali vysporiadať záväzok voči nespriaznenému obchodnému partnerovi. Spoločnosť má za to, že záväzok voči nespriaznenému obchodnému partnerovi je ku dňu účtovnej závierky plne vysporiadaný. V prípade, ak nespriaznený obchodný partner bude v budúcnosti žiadať o priamu úhradu za cenové dobropisy, tak spoločnosť je povinná vykonať úhradu v plnej výške, t.j. 534 tis. EUR. V prípade, ak takáto situácia nastane, tak spoločnosti vznikne právo na pohľadávku voči spriazneným stranám v rovnakej výške.

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	291 662	386 751
Nákup služieb	01	4 363	8 107
Predaj výrobkov	02	2 531	55 426
Predaj služieb	02	195	0
Predaj materiálu	02	2 505	4 918
BOURBON AP VOUEACOURT			
Predaj služieb	02	0	4 745
BOURBON AP JURA			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	20 000	0
Nákup materiálu	01	8 431	10 115
Nákup služieb	01	317 301	1 800
Predaj výrobkov	02	104 999	104 226
Predaj služieb	02	190	0
Predaj materiálu	02	0	11 297
BOURBON AP NORTHAMPTON			
Nákup služieb	01	0	279
Nákup materiálu	01	8 116	0
Predaj výrobkov	02	76 764	180 947
ERE PLASTIQUE			
Nákup materiálu	01	0	480
CARDONAPLAST			
Predaj služieb	02	2 530	0
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	431 044	353 415
Nákup služieb	01	3 000	0
Predaj materiálu	02	8 361	0
OUEST INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	9 500	0
Nákup materiálu	01	103	206
BOURBON AP ST.MARCELLIN			
Nákup služieb	01	3 557	0
AMIENS INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	50 000

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CREUZWALD INJECTION			
Nákup materiálu	01	0	5 380
Predaj materiálu	02	2 050	0
BOURBON AP CHALEZEULE			
Nákup materiálu	01	33 174	0
Nákup služieb	01	16 303	0
Predaj výrobkov	02	29 344	0
Predaj služieb	02	63	0
Predaj materiálu	02	16 494	0
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup materiálu	01	6 678	3 406
Nákup služieb	01	0	3 769
Predaj výrobkov	02	15 575	13 605
Predaj materiálu	02	0	3 229
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZYN			
Nákup materiálu	01	34 624	37 378
Predaj výrobkov	02	50 673	34 385
Predaj služieb	02	0	9 876
Predaj materiálu	02	20 493	29 611
BOURBON AP			
Nákup dlhodobého nehmotného majetku - náklady na vývoj	01	0	73 397
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	0	12 437
Nákup služieb	01	0	868 743
Predaj výrobkov	02	0	4 449
Predaj služieb	02	0	190 456
Predaj materiálu	02	0	0
BOURBON AP MARINHA GRANDE			
Nákup materiálu	01	0	5 980
Predaj výrobkov	02	0	358
Predaj materiálu	02	5 004	0
BOURBON AP NITRA			
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	0	640
Nákup materiálu	01	284 878	289 757
Nákup služieb	01	9 182	2 412
Predaj výrobkov	02	1 445 285	1 214 433
Predaj služieb	02	875	966
Predaj materiálu	02	248 520	190 124

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP HOLDING			
Nákup služieb	01	0	295 404
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	0	81 581
BIA SLOVAKIA			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	14 400
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	0	22 300
Nákup služieb	01	2 278 675	2 074 929
KARL HESS GmbH			
Nákup materiálu	01	30 328	0
Nákup služieb	01	68 480	58 306
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	48 000	0
Predaj výrobkov	02	16 132	5 319
Predaj služieb	02	469 493	51 258
Predaj materiálu	02	3 537	0
TUNISIE PLASTIC SYSTEMS			
Predaj materiálu	02	570	0

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

Tabuľka 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
PLASTIQUES DU VAL DE LOIRE:			
Nákup dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	01	13 901	20 319
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>13 901</i>	<i>20 319</i>
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby (dohodnuté obchody)	01	14 879	962
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>14 879</i>	<i>962</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	-3 309	-1 615
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>-3 309</i>	<i>-1 615</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	4 120 922	2 307 211
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>4 120 922</i>	<i>2 307 211</i>

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Predaj dlhodobého nehmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	2 254 461	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>2 254 461</i>	<i>0</i>
Predaj dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	36 320	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>36 320</i>	<i>0</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	20 774	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>20 774</i>	<i>0</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	193 090	11 487
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>193 090</i>	<i>11 487</i>
Predaj materiálu (dohodnuté obchody)	02	1 169	0
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>1 169</i>	<i>0</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	96 138	63 489

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	778 426	470 842
Spolu aktíva	778 426	470 842
Závazky z obchodného styku	3 735 938	3 111 266
Ostatné záväzky (úročené pôžičky)	3 638 405	6 188 366
Spolu pasíva	7 374 343	9 299 632

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

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2018 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	25 000	0	0	0	25 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 826 870	0	0	1 251 905	9 078 775
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 251 905	1 134 036	0	-1 251 905	1 134 036
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	9 353 775	1 134 036	0	0	10 487 814

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	25 000	0	0	0	25 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 717 154	0	0	2 109 716	7 826 870
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 109 716	1 251 905	0	-2 109 716	1 251 905
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	8 101 870	1 251 905	0	0	9 353 775

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2017 do 30. septembra 2018 vo výške 1.134.036 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 (+/-)	1 486 877	1 728 210
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 488 210	2 410 973
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 587 976	2 320 772
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 (+/-)	50 471	34 568
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-266 375	-95 148
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	8 423	-2 899
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	99 522	153 680
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	8 190	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 (+/-)	3	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-963 042	3 063 553
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	139 300	551 601
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-606 656	2 334 579
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-495 686	177 373
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 012 045	7 202 736
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2	-354
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.)	2 012 043	7 202 382
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-989 425	-987 609
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 022 618	6 214 773
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-73 397	-1 765 769
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 303 602	-2 049 137
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 (+)	2 365 381	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.)	988 382	-3 814 906
	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.)	-2 828 111	-1 424 714
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-180 880	-197 280
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 646 099	-1 202 798
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-1 132	-24 636
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 (-)	-3 382	-8 256
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.)	-2 831 493	-1 432 970
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-820 493	966 897
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 108 655	1 141 758
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 288 162	2 108 655

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 288 162	2 108 655