

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	458	457
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	438	466
počet vedúcich zamestnancov	10	9

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 2019 do 30. septembra 2020.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30.09.2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola 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 2019 – 30. september 2020.

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 2019 do 30. septembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 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	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
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	Ocenené 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	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	2 007	0	0	0	0	0	2 007
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 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	5 130 091	14 605 499	0	0	44 111	0	20 210 744
Prírastky	0	45 253	262 032	0	0	3 046 889	0	3 354 174
Úbytky	0	2 228	110 773	0	0	0	0	113 001
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 173 116	14 756 758	0	0	3 091 000	0	23 451 917
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 323 796	8 469 057	0	0	0	0	9 792 853
Prírastky	0	258 853	1 628 623	0	0	0	0	1 887 476
Úbytky	0	2 228	110 773	0	0	0	0	113 001
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 580 422	9 986 907	0	0	0	0	11 567 328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	89 491	0	0	0	0	89 491
Prírastky	0	0	520 014	0	0	0	0	520 014
Úbytky	0	0	13 505	0	0	0	0	13 505
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	596 000	0	0	0	0	596 000
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 806 295	6 046 951	0	0	44 111	0	10 328 400
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 592 695	4 173 852	0	0	3 091 000	0	11 288 589

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	4 796 269	12 878 633	0	0	209 341	0	18 315 286
Prírastky	0	279 371	1 725 924	0	0	33 638	0	2 038 933
Úbytky	0	0	132 530	0	0	10 945	0	143 475
Presuny	0	54 451	133 472	0	0	-187 923	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	5 130 091	14 605 499	0	0	44 111	0	20 210 744
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 079 214	7 028 101	0	0	0	0	8 107 315
Prírastky	0	244 582	1 573 486	0	0	0	0	1 818 068
Úbytky	0	0	132 530	0	0	0	0	132 530
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 323 796	8 469 057	0	0	0	0	9 792 853
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	111 641	0	0	0	0	111 641
Prírastky	0	0	6 699	0	0	0	0	6 699
Úbytky	0	0	28 849	0	0	0	0	28 849
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	89 491	0	0	0	0	89 491
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 043	3 717 055	5 738 891	0	0	209 341	0	10 096 330
Stav na konci účtovného obdobia	431 043	3 806 295	6 046 951	0	0	44 111	0	10 328 400

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.

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:	779 918
Lis DEMAG 220T - P64	46 567
Lis DEMAG 220T - P65	48 897
Robot SEPRO	18 059
Robot SEPRO	10 887
Robot SEPRO	16 207
Robot SEPRO	10 887
Kalolis (tech.linka na odvodňovanie farbiarskeho flokulačného kalu s pásovým lisom)	16 045
3D Meracie zariadenie	71 604
Robot SEPRO	25 875
Lis DEMAG 220T - P70	99 142
RTO	415 749
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 01.10.2019 do 30.09.2020 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. 2019 do 30.09.2020 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. 2019 do 30.09.2020 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. 2019 do 30.09.2020 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka v období od 01.10. 2019 do 30.09.2020 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. 2019 do 30.09.2020 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. 2019 do 30.09.2020 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	94 484	121 542	57 689	118	158 219
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	66 113	20 479	53 724	0	32 868
Výrobky	40 497	8 339	32 227	0	16 609
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	201 094	150 360	143 640	118	207 696

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.

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. 2019 do 30.09.2020 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	22 883	50 764	11 598	5 787	56 262
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	22 883	50 764	11 598	5 787	56 262

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 30.09.2020:

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	715 577	1 982 488	2 698 066
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	6 334 492	170 024	6 504 516
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 050 070	2 152 512	9 202 582

Pohľadávky k 30.09.2019:

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	503 415	1 096 431	1 599 846
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatne pohľadávky z obchodného styku	4 639 810	1 052 171	5 691 981
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	149 748	0	149 748
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 292 972	2 148 602	7 441 574

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	2 152 512	2 148 602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 050 070	5 292 972
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 202 582	7 441 574
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:	-7 163	355 122
odpočítateľné	-846 565	-304 090
zdaniteľné	839 402	659 212
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 801 037	-1 731 084
odpočítateľné	-1 801 037	-1 731 084
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	379 722	288 952
Uplatnená daňová pohľadávka	379 722	288 952
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	90 770	-29 559
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
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	1 167	508
Bežné bankové účty	5 161 605	347 168
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 162 772	347 676

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:	20 012	15 006
Predplatné, nájom, servisné služby a pod.	20 012	15 006
Poistné	0	0
Leasing – úroky, poisťné		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

bb) Prehľad o majetku prenájom 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	698 675
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	698 675
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	698 675

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	14,84 %	6,25 %

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:	151 280	215 481	3 593	147 686	215 481
Rezerva na odchodné	151 280	215 481	3 593	147 686	215 481
Krátkodobé rezervy, z toho:	594 882	702 626	510 394	5 500	781 614
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	240 724	196 822	240 724	0	196 822
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 655	13 655	13 655	0	13 655
Rezerva daň z nehnuteľnosti	0	0	0	0	0
Rezerva environmentálne záťaž	11 716	3 949	0	5 500	10 165
Rezerva reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva cenové dobropisy	74 911	25 761	74 911	0	25 762
Rezerva odmeny zamestnancom	178 346	432 734	178 346	0	432 734
Ostatné rezervy	75 530	29 705	2 758	0	102 477

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:	172 047	151 280	16 832	155 215	151 280
Rezerva na odchodné	172 047	151 280	16 832	155 215	151 280
Krátkodobé rezervy, z toho:	306 981	589 282	194 922	106 459	594 882
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	145 898	240 724	145 898	0	240 724
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 320	13 655	13 320	0	13 655
Rezerva daň z nehnuteľnosti	14 904	0	0	14 904	0
Rezerva environmentálne záťaž	5 600	6 116	0	0	11 716
Rezerva reklamácie	46 308	0	16 670	29 638	0
Rezerva cenové dobropisy	15 490	74 911	12 705	2 785	74 911
Rezerva odmeny zamestnancom	6 329	178 346	6 329	0	178 346
Ostatné rezervy	59 132	75 530	0	59 132	75 530

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	3 475 358	947 798
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 423 028	8 062 615
Krátkodobé záväzky spolu	13 898 386	9 010 413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 163	21 378
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	26 163	21 378

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	9 028 230	9 028 230		
Pôžičky od podnikov v skupine	3 438 407	3 438 407		
Záväzky voči zamestnancom	408 188	408 188		
Záväzky zo sociálneho poistenia	237 535	237 535		
Daňové záväzky a dotácie	784 377	784 377		
Iné záväzky	1 649	1 649		
Záväzky zo sociálneho fondu	26 163	26 163		
Ostatné dlhodobé záväzky	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	4 963 833	4 963 833		
Pôžičky od podnikov v skupine	3 380 446	3 380 446		
Záväzky voči zamestnancom	389 469	389 469		
Záväzky zo sociálneho poistenia	219 158	219 158		
Daňové záväzky a dotácie	54 260	54 260		
Iné záväzky	3 247	3 247		
Záväzky zo sociálneho fondu	21 378	21 378		
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0		

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 pohľadávke 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
Začiatočný stav sociálneho fondu	21 378	23 945
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	68 840	69 649
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	68 840	69 649
Čerpanie sociálneho fondu	64 055	72 215
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 163	21 378

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	1,60%	31.1.2025	747 126	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Splátkový úver Tatra banka	EUR	1,60%	31.1.2025	235 944	0	Záložné právo k vybranému hnuteľnému majetku, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + 1,80%	31.3.2021	0	0	Záložné právo k pohľadávkam, garancia spoločnosti Plastivaloire, bianko zmenka

Spoločnosť čerpala počas bežného aj predchádzajúceho účtovného obdobia kontokorentný úver, ktorý však bol k 30.09.2020 a k 30.09.2019 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:	2 285	3 451
Bezodplatne nadobudnutý majetok	2 285	3 451

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

Účtovná jednotka nevlastní.

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	14 804 050	5 456 888	1 086	960	14 805 136	5 457 848
Anglicko	102 430	10 997	0	16 500	102 430	27 497
Česko	2 693 992	2 006 423	4 952	792	2 698 945	2 007 215
Francúzsko	7 302 457	14 663 469	209 967	336 073	7 512 425	14 999 542
Chorvátsko	645 247	866 484	0	0	645 247	866 484
Maďarsko	669 048	1 046 121	0	0	669 048	1 046 121
Maroko	564 486	73 212	0	0	564 486	73 212
Mexiko	57 320	45 394	0	0	57 320	45 394
Nemecko	1 780 770	2 047 092	2 650	1 028 272	1 783 420	3 075 364
Poľsko	9 914	29 962	0	0	9 914	29 962
Portugalsko	812 844	209 096	0	0	812 844	209 096
Rumunsko	1 865 945	1 485 255	0	0	1 865 945	1 485 255
Slovinsko	50 635	212 625	0	0	50 635	212 625
Španielsko	1 615 882	86 044	0	0	1 615 882	86 044
Rezerva cenové dobropisy	140 167	-24 459	0	0	140 167	-24 459
Rezerva reklamácie	0	16 671	0	0	0	16 671
Spolu	33 115 190	28 231 274	218 656	1 382 597	33 333 846	29 613 871

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	696 653	920 761	682 773	-224 108	237 988
Výrobky	682 383	734 347	654 321	-51 964	80 026
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 379 036	1 655 108	1 337 094	-276 072	318 014
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-1	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-276 073	318 014

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:	988 209	640 070
Tržby z predaja materiálu	277 857	346 404
Tržby z predaja dlhodobého majetku	8 540	31 500
Refakturácia prevádzkových nákladov	310 299	236 548
Odpis záväzkov	2 988	4 804
Dotácie - Úrad práce	341 380	0
Iné	47 144	20 814
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	33 115 190	28 231 274
Tržby z predaja služieb	218 656	1 382 597
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	33 333 846	29 613 871

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:	8 129 123	7 411 710
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 623	19 993
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 623	19 993
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>	8 118 500	7 391 716
Výrobné služby	1 422 834	2 175 785
Poradenské služby	3 210 797	2 654 702
Služby sprostredkovanie predaja	0	-33 404
Prepravné služby	734 958	504 208
Služby vývoj nových projektov	847 647	607 816
Nájom nebytových priestorov	272 111	219 915
Údržba a opravy budovy, stroje a zariadenia	283 324	356 317
Služby kvality – externé triedenie, reklamácie	142 686	90 620
Služby čistenie strojov a zariadení	121 074	143 240
Služby SW	83 841	74 169
Služby súvisiace s externým skladovaním	73 847	10 907
Služby čistenie budov a areálu	60 339	72 531
Operatívny leasing vozíky	105 604	76 351
Odvoz, skládka a zneškodnenie odpadu	79 368	69 627
Ochrana majetku	52 050	48 000
Služby certifikácie	23 441	30 397
Operatívny leasing autá	34 243	26 940
Školenie zamestnancov	5 196	12 367
Telefónne poplatky	19 164	20 372
Personálne služby	25 573	11 479
Služby kvality - laboratórne testy	6 299	9 117
Nájom strojov	22 281	22 220
Služby BOZP, PO a PZS	11 043	6 775
Právne a daňové poradenstvo	19 050	12 939
Služby logistika	0	1 948
Služby presun zariadení	0	7 768
Prenájom pracovne sily	347 101	77 126
Iné	114 630	81 484
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	11 262 934	10 049 410
Mzdové náklady	5 802 804	5 352 308
Sociálne poistenie	2 015 690	1 857 434
Sociálne náklady	450 311	457 889
Dane a poplatky	46 261	28 820

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	1 898 698	1 811 819
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	506 509	-11 205
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 669	29 699
Náklady spojené s predajom materiálu	275 000	376 377
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	39 166	15 095
Poistenie majetku, zodpovedností za škodu	45 558	47 219
Náklady na nekvalitu	100 119	17 478
Iné	80 150	66 478
Finančné náklady, z toho:	75 345	72 123
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:	75 345	72 123
Nákladové úroky	57 960	63 907
Iné	17 385	8 216

H. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 561 069	x	x	942 001	x	x
z toho: teoretická daň	x	537 824	21,00%	x	197 820	21,00%
Daňovo neuznané náklady	1 993 154	418 562	16,34%	995 123	208 976	22,18%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 208 094	-253 700	-9,91%	-919 188	-193 029	-20,49%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	3 346 129	702 687	27,44%	1 017 936	213 767	22,69%
Splatná daň z príjmov	x	702 687	27,44%	x	213 767	22,69%
Odložená daň z príjmov	x	-90 770	-3,54%	x	29 559	3,14%
Celková daň z príjmov	x	611 917	23,89%	x	243 326	25,83%

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok v nájme

Účtovná jednotka má v nájme:

- budova centrálneho skladu na pozemku č. 655/28 (SEZ DK a.s.),
- budova malej lisovne na pozemku č. 655/30 (SEZ DK a.s.),
- budovy skladov a vonkajších priestorov o rozlohe 4.979 m² (SEZ DK a.s.),
- budova skladu o rozlohe 2.162 m² (FG Metal),
- parkovisko o rozlohe 250m² (Železnice Slovenskej republiky).

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

- 17 vysokozdvížných a 10 ručne vedených vozíkov (Toyota),
- 6 osobných automobilov (ARVAL),
- 6 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:	5 787
RENAULT SAS	5 787
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	80 482	235 786
Nákup služieb	01	6 099	4 670
Predaj výrobkov	02	855	1 267
Predaj materiálu	02	0	4 536
BOURBON AP JURA			
Nákup materiálu	01	32 021	12 350
Nákup služieb	01	2 160	4 050
Predaj výrobkov	02	-2 202	0
Predaj materiálu	02	18 725	0
BOURBON AP NORTHAMPTON			
Nákup služieb	01	0	168
Predaj výrobkov	02	22 905	38 382
ERE PLASTIQUE			
Nákup materiálu	01	1 031	2 448
ELBROMPLAST			
Predaj výrobkov	02	36 780	0
FABRYKA PLASTIKOW GLIWICE			
Nákup materiálu	01	640 675	405 230
Nákup služieb	01	2 668	0
Predaj výrobkov	02	5 446	0
Predaj materiálu	02	17 286	32 835
OUEST INJECTION			
Nákup materiálu	01	103	103
AMIENS INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	11 000
CREUZWALD INJECTION			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	7 100	0
BOURBON AP CHAL PELOUSEY			
Nákup materiálu	01	394	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BOURBON AP CHALEZEULE			
Nákup drobného hmotného majetku účtovaného do spotreby	01	0	38 380
Nákup materiálu	01	364 630	263 228
Predaj výrobkov	02	138 234	27 840
Predaj materiálu	02	764	1 549
BOURBON AP MORTEAU			
Nákup služieb	01	14 667	255
Predaj výrobkov	02	0	608
FABRYKA PLASTIKOW KWIDZYN			
Nákup materiálu	01	2 584	15 288
Predaj výrobkov	02	4 468	29 962
Predaj materiálu	02	9 983	12 823
BOURBON AP MARINHA GRANDE			
Nákup materiálu	01	62 301	49 869
Predaj výrobkov	02	690 515	48 313
Predaj materiálu	02	31 296	0
BOURBON AP NITRA			
Nákup materiálu	01	410 308	217 108
Nákup služieb	01	100	100
Predaj výrobkov	02	1 202 756	1 680 523
Predaj služieb	02	346	875
Predaj materiálu	02	179 791	245 798
BIA SLOVAKIA			
Nákup služieb	01	1 407 691	2 076 370
KARL HESS GmbH			
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	0	466 303
Nákup materiálu	01	0	18 408
Nákup služieb	01	35 241	10 850
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	8 540	5 500
Predaj výrobkov	02	1 479	1 182
Predaj služieb	02	35 560	886 922
Predaj materiálu	02	0	357
TUNISIE PLASTIC SYSTEMS			
Predaj dlhodobého hmotného majetku	02	0	11 000
Predaj materiálu	02	0	2 488
SABLE INJECTION			
Nákup materiálu	01	0	-361
Predaj materiálu	02	0	8 206

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
PILSEN INJECTION s.r.o			
Predaj služieb	02	1 250	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	2 822 050	140 701
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>2 822 050</i>	<i>140 701</i>
Nákup materiálu (dohodnuté obchody)	01	-1 197	-1 265
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>-1 197</i>	<i>-1 265</i>
Nákup služieb (dohodnuté obchody)	01	4 135 308	3 397 562
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>01</i>	<i>4 135 308</i>	<i>3 397 562</i>
Predaj dlhodobého hmotného majetku (dohodnuté obchody)	02	0	15 000
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>0</i>	<i>15 000</i>
Predaj výrobkov (dohodnuté obchody)	02	9 572	27 977
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>9 572</i>	<i>27 977</i>
Predaj služieb (dohodnuté obchody)	02	483 449	438 465
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>483 449</i>	<i>438 465</i>
Predaj materiálu (dohodnuté obchody)	02	1 130	6 331
<i>z toho realizované transakcie</i>	<i>02</i>	<i>1 130</i>	<i>6 331</i>
Prijatie úročenej pôžičky	08	0	0
Úroky za pôžičku fakturované počas obdobia	08	57 960	63 908

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	2 698 066	1 599 846
Spolu aktíva	2 698 066	1 599 846
Závazky z obchodného styku	6 830 156	2 237 619
Ostatné záväzky (úročené pôžičky)	3 438 407	3 380 446
Spolu pasíva	10 268 562	5 618 065

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o COVID-19. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Spoločnosť BAP Dolný Kubín zaznamenala od marca 2020 pokles v tržbách, ktorý sa postupne znižoval a v septembri 2020 dosiahla plánované tržby. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky je situácia stabilizovaná, môže sa zmeniť a nemožno predvídať budúce účinky. Manažment účtovnej jednotky zvážil všetky potenciálne dopady COVID-19 na svoje podnikateľské aktivity a dospel k záveru, že neexistuje významná neistota ohľadom nepretržitého pokračovania v činnosti.

Iné skutočnosti

Po 30. septembri 2020 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	10 212 816	0	0	698 675	10 911 491
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	698 675	1 949 152	0	-698 675	1 949 152
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	11 186 491	1 949 152	0	0	13 135 643

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	9 078 778	0	0	1 134 036	10 212 816
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 134 036	698 675	0	-1 134 036	698 675
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	10 487 814	698 675	0	0	11 186 491

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 01.októbra 2019 do 30. septembra 2020 vo výške 1.949.152 eur rozhodne valné zhromaždenie.

O. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 561 069	942 001
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 569 469	1 831 772
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 898 698	1 811 819
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 (+/-)	64 201	-20 767
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	546 490	-24 252
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 172	-5 352
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	72 123	72 123
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 (+/-)	-5 872	-1 801
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1	2
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.)	2 450 305	-3 015 318
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 275 128	-1 839 393
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 067 726	-599 911
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	657 707	-576 014
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.)	7 580 844	-241 545
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 (-)	0	0
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.)	7 580 844	-241 545
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 191 608	377 596
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.)	6 389 236	136 051
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 414 261	-1 898 821
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 (+)	11 580	12 000
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 402 681	-1 886 821
	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.)	-157 296	818 500
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	1 278 000
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 (-)	-157 296	-137 634
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-321 866
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (-)	-14 163	-8 216
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.)	-171 459	810 284
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	4 815 096	-940 486
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	347 676	1 288 162
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 162 772	347 676

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 (+/-)	5 162 772	347 676