

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Antalis, a.s.
Mlynské nivy 73
821 05 Bratislava

Spoločnosť Antalis, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. februára 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. októbra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.1163/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti, veľkoobchod, maloobchod a sprostredkovateľská činnosť.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. septembra 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Map Merchant Holdings GmbH so sídlom Europaallee 19, 502 26 Frechen, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Antalis, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Antalis SA so sídlom 8, rue de Seine, 92100 Boulogne-Billancourt, France. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	42	44
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. septembra 2022 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2022.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Predstavenstvo:	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolińska Petra Pelová	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolińska Petra Pelová
Dozorná rada:	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Xavier Gallet de Santerre	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Guillaume Claude Marie Eyraud - Perrin

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Map Merchant Holdings GmbH, Frechen, Spolková republika Nemecko	66 400	100,00 %	100,00 %	0
Spolu	66 400	100,00%	100,00%	0

V priebehu roka 2022 nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov Spoločnosti.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva (licencie)	4	rovnomerná	25
Software SAP	7	rovnomerná	14,29
Software Dispatcher, LFS400, Pivotal, Libra, Antalink, Webshop	5	rovnomerná	20
Software ostatný	4	rovnomerná	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 2 400 EUR	rôzna	jednorázová	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa odpisového plánu podľa predpokladanej doby jeho 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 %
Stavby, technické zhodnotenie budovy	5	rovnomerná	20
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	rovnomerná	12,5-16,67
IT hardware	4-12	rovnomerná	25
Kancelárske zariadenia	4	rovnomerná	25
Klimatizačné zariadenia	12	rovnomerná	8,33
Inventár	6-10	rovnomerná	10-16,67
Dopravné prostriedky	3-5	rovnomerná	20-33,33
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 1 700 EUR	2-12	rovnomerná	25-50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru. Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na prémie a odmeny vrátane sociálneho poistenia, na nevyfakturované služby za audit a daňové poradenstvo a na náhrady za reklamácie obchodného tovaru.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja papierov, kartónov a lepeniek, Visual Communication materiálov a tržby za služby.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Oceniteľné práva	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav k 1.1.2022	1 239 853	61 218	1 301 071
Prírastky	5 069	0	5 069
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2022	1 244 922	61 218	1 306 140
Oprávky			
Stav k 1.1.2022	1 239 853	60 541	1 300 394
Prírastky	0	239	239
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2022	1 239 853	60 780	1 300 633
Opravné položky			
Stav k 1.1.2022	0	0	0
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav k 1.1.2022	0	677	677
Stav k 31.12.2022	5 069	438	5 507

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Oceniteľné práva	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav k 1.1.2021	1 259 490	74 491	1 333 981
Prírastky	0	0	0
Úbytky	19 637	13 273	32 910
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2021	1 239 853	61 218	1 301 071
Oprávky			
Stav k 1.1.2021	1 259 407	73 509	1 332 916
Prírastky	83	305	388
Úbytky	19 637	13 273	32 910
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2021	1 239 853	60 541	1 300 394
Opravné položky			
Stav k 1.1.2021	0	0	0
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav k 1.1.2021	83	982	1 065
Stav k 31.12.2021	0	677	677

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2022	32 702	676 293	0	708 995
Prírastky	0	35 763	0	35 763
Úbytky	0	2 051	0	2 051
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	32 702	710 005	0	742 707
Oprávky				
Stav k 1.1.2022	11 991	622 647	0	634 638
Prírastky	6 540	20 327	0	26 867
Úbytky	0	2 051	0	2 051
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	18 531	640 923	0	659 454
Opravné položky				
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2022	20 711	53 646	0	74 357
Stav k 31.12.2022	14 171	69 082	0	83 253

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2021	32 702	709 606	0	742 308
Prírastky	0	23 343	0	23 343
Úbytky	0	56 656	0	56 656
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	32 702	676 293	0	708 995
Oprávky				
Stav k 1.1.2021	5 450	654 478	0	659 928
Prírastky	6 541	24 812	0	31 353
Úbytky	0	56 643	0	56 643
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	11 991	622 647	0	634 638
Opravné položky				
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2021	27 252	55 128	0	82 380
Stav k 31.12.2021	20 711	53 646	0	74 357

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 660 000 EUR (2021: 660 000 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Spolu
Prvotné ocenenie		
Stav k 1.1.2022	92 695	92 695
Prírastky	75	75
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2022	92 770	92 770
Opravné položky		
Stav k 1.1.2022	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0
Účtovná hodnota		
Stav k 1.1.2022	92 695	92 695
Stav k 31.12.2022	92 770	92 770

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Spolu
Prvotné ocenenie		
Stav k 1.1.2021	92 620	92 620
Prírastky	75	75
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2021	92 695	92 695
Opravné položky		
Stav k 1.1.2021	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0
Účtovná hodnota		
Stav k 1.1.2021	92 620	92 620
Stav k 31.12.2021	92 695	92 695

Hotovosťou na termínovanom účte je zabezpečená banková záruka v prospech oprávnenej osoby – prenajímateľa skladových a kancelárskych priestorov.

K 31.12.2022 je termínovaný účet vykázaný v časti Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Tovar	106 833	195 406	0	0	302 239
Zásoby spolu	106 833	195 406	0	0	302 239

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny obchodného sortimentu, pomalej obrátkovosti zásob a v dôsledku zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Tovar	106 796	37	0	0	106 833
Zásoby spolu	106 796	37	0	0	106 833

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 121 285	80 259	55 662	423 830	722 052
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 121 285	80 259	55 662	423 830	722 052
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 121 285	80 259	55 662	423 830	722 052

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 038 021	84 619	1 191	164	1 121 285
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 038 021	84 619	1 191	164	1 121 285
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 038 021	84 619	1 191	164	1 121 285

Opravná položka sa vytvára k rizikovým pohľadávkam podľa aktuálneho stavu vekovej štruktúry k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a individuálneho posúdenia rizík.

Spoločnosť nemá k 31. decembru 2022 dlhodobé pohľadávky.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 348 656	1 697 071	5 045 727
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	369 320	0	369 320
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 979 336	1 697 071	4 676 407
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 239	11	5 250
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	5 239	11	5 250
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 353 895	1 697 082	5 050 977

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 945 122	1 635 453	5 580 575
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	394 627	0	394 627
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 550 495	1 635 453	5 185 948
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 995	0	4 995
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 995	0	4 995
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 950 117	1 635 453	5 585 570

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 16.

7. Finančné účty

S finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	218	224
Poistenie	61	224
Servis	157	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	97 048	95 944
Nájomné platené vopred	91 761	89 367
Poistenie	2 172	6 261
Paušál na telefóny, predplatné, iné	3 115	316
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	97 266	96 168

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 20.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 319	5 785
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 319	5 785
Čerpanie sociálneho fondu	7 345	5 785
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 974	0

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 16.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 974	0	0	4 974
Záväzky zo sociálneho fondu	0	4 974	0	0	4 974
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 367 272	1 473	1 368 745
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	686 434	0	686 434
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	680 838	1 473	682 311
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 831 177	0	2 831 177
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 023 000	0	2 023 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	131 724	0	131 724
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	89 250	0	89 250
Daňové záväzky a dotácie	0	0	585 194	0	585 194
Iné záväzky	0	0	2 009	0	2 009
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 198 449	1 473	4 199 922

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	zjednotenie až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 831 795	9 714	1 841 509
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	511 022	3 685	514 707
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 320 773	6 029	1 326 802
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 039 360	0	3 039 360
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 620 000	0	2 620 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	73 032	0	73 032
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	49 963	0	49 963
Daňové záväzky a dotácie	0	0	290 104	0	290 104
Iné záväzky	0	0	6 261	0	6 261
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 871 155	9 714	4 880 869

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	381 832	552 715	376 082	0	558 465
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	24 356	36 841	24 356	0	36 841
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 356	36 841	24 356	0	36 841
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	357 476	515 874	351 726	0	521 624
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	333 884	447 275	333 884	0	447 275
Náhrady za reklamácie tovaru	7 442	7 099	7 442	0	7 099
Audit a daňové poradenstvo	16 150	23 500	10 400	0	29 250
Energie	0	20 000	0	0	20 000
Ostatné služby	0	18 000	0	0	18 000
Rezervy spolu	381 832	552 715	376 082	0	558 465

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	118 585	374 390	111 143	0	381 832
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	22 820	24 356	22 820	0	24 356
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 820	24 356	22 820	0	24 356
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	95 765	350 034	88 323	0	357 476
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	75 773	333 884	75 773	0	333 884
Náhrady za reklamácie tovaru	7 442	0	0	0	7 442
Audit a daňové poradenstvo	12 550	16 150	12 550	0	16 150
Rezervy spolu	118 585	374 390	111 143	0	381 832

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery, ani vydané dlhopisy.

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 023 000	2 620 000	2 023 000	2 620 000
Antalis International SAS	EUR	1M EURIBOR +1,85%	Na požiadanie	2 023 000	2 620 000	2 023 000	2 620 000
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						2 023 000	2 620 000

Pôžička od Antalis International SAS je určená na financovanie prevádzkových potrieb.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	26 003	2 732
úrok z úveru Antalis International SAS	20 544	0
poistné	5 459	2 732
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	26 003	2 732

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	32 271 968	23 617 473
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	576 184	446 508
Tržby za tovar	31 695 784	23 170 965
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	239 433	177 064
Čistý obrat celkom	32 511 401	23 794 537

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu [Typ výrobkov, tovarov, služieb]	Slovenská republika		Rakúsko, Slovinsko		Ostatné	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Natieraný papier	6 910 081	4 830 549	976 194	972 151	277	1 931
Ofsetový papier	6 310 247	4 632 920	1 664 943	1 189 493	648	0
Fotokopírovací papier	2 432 805	1 906 991	1 030 222	844 813	254 683	0
Špeciálne papiere	3 570 752	2 540 111	933 863	946 768	89 360	811
Samolepiace pap a etikety, lepenky, novinový papier	1 235 614	1 173 339	219 136	276 749	0	14
Baliace materiály a zariadenia	4 832 226	2 932 888	60 815	64 715	30 303	12 671
Papier pre kancelárie a ostatné tovary	1 099 372	816 696	1 348	2 018	42 895	25 337
Služby	287 621	157 945	288 563	288 563	0	0
Spolu	26 678 718	18 991 439	5 175 084	4 585 270	418 166	40 764

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	239 340	176 982
Predaj materiálu	793	291
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	2 291	558
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	64	1 176
Ostatné prevádzkové výnosy: štátna podpora	0	9 720
Ostatné prevádzkové výnosy: marketingová podpora od dodávateľov	34 801	34 577
Ostatné prevádzkové výnosy: náklady preúčtované iným spoločnostiam Antalis za služby	176 295	100 797
Ostatné prevádzkové výnosy: náhrady za reklamácie, náhrady od poisťovní	21 951	27 302
Ostatné	3 145	2 561
Finančné výnosy, z toho:	136	110
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>43</i>	<i>17</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>93</i>	<i>93</i>
Úroky z bežných účtov a z termínovaného vkladu	93	93

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 201 246	1 756 922
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 450</i>	<i>16 289</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 450	16 289
daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 182 796</i>	<i>1 740 633</i>
Doprava	661 265	529 166
Leasing	79 985	72 424
Nájomné a súvisiace služby	466 926	410 535
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	31 632	36 199
Náklady na inzerciu, reklamu	45 467	34 686
Cestovné	12 420	1 723
Náklady na IT	57 105	41 840
Náklady na telekomunikačné služby	17 137	17 019
Poplatky platené Skupine	487 694	360 000
Ostatné služby: náklady za poskytnuté služby	223 255	153 650
Opravy a údržba	31 481	14 852
Nábor pracovníkov	16 279	4 957
Školenia a konferencie	3 646	9 225
Služby recyklácia a separácia odpadov	18 298	30 309
Daňové poradenstvo	16 300	9 750
Ostatné	13 906	14 298
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	157 823	154 773
Manká a škody	74 630	20 077
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	38
Odpis pohľadávky	0	5 622
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	24 597	77 806
Náhrady za reklamácie obchodného tovaru	9 796	18 641
Náklady na poistenie majetku určeného na prevádzkovú činnosť	16 017	13 805
Náklady na poistenie pohľadávok	30 877	18 508
Dary	770	0
Ostatné	1 136	276
Finančné náklady, z toho:	89 185	36 124
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 791</i>	<i>4 227</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	39
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>80 394</i>	<i>31 897</i>
Úroky z pôžičky Antalis	70 570	503
Úroky za financovanie UniCredit Factoring	0	14 179
Bankové poplatky a poplatky za factoring	9 824	17 215

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	2 012 011	1 739 432
Mzdy	881 941	749 527
Ostatné náklady na závislú činnosť	573 549	503 695
Sociálne a zdravotné poistenie	503 373	454 955
Sociálne zabezpečenie	53 148	31 255

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	12 342		5 241	17 583
Pohľadávky	85 562		16 454	102 016
Zásoby			302 239	302 239
Rezervy	357 476		164 149	521 625
Daňové straty	35 232		-32 136	3 096
Ostatné	168 840		13 978	182 818
Celkom	659 452	0	469 925	1 129 377
Sadzbza dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	138 485	0	98 684	237 169
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	138 485		98 684	237 169
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	138 485		98 684	237 169

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2022		Základ dane	2021	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 425 797			66 452		
teoretická daň		299 417	21%		13 955	21%
Daňovo neuznané náklady	82 887	17 406		478 788	100 545	
Výnosy nepodliehajúce dani		0		-9 720	-2 041	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-106 854	-22 439		-421 043	-88 419	
Umorenie daňovej straty	0	0		-79 119	-16 615	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné		-2			-2	
Vplyv expirovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-238 410	-50 066	
Spolu		294 382	21%		-42 643	-64%
Splatná daň z príjmov		393 067	28%		95 842	144%
Odložená daň z príjmov		-98 685	-7%		-138 485	-208%
Celková daň z príjmov		294 382	21%		-42 643	-64%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Majetok vzatý do prenájmu

Údaje uvedené v tabuľke predstavujú obstarávacie ceny:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	366 034	278 054
Majetok prijatý do úschovy	0	0

Výška nákladov za prenájom áut, vysokozdvížných vozíkov a strojov v roku 2022 predstavovala 79 985 EUR (r.2021: 72 424 EUR).

Výška nákladov za prenájom kancelárskych priestorov, skladov a parkovacích plôch v roku 2022 predstavovala 329 130 EUR (r.2021: 320 734 EUR).

Prijaté bankové záruky

Banková záruka č. 615.835 poskytnutá od Tatra banky na zabezpečenie platobných záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme nebytových priestorov vystavená v prospech spoločnosti VERED a.s. až do výšky 22 870 EUR.

Banková záruka č. 617.295 poskytnutá od Tatra banky na zabezpečenie platobných záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme nebytových priestorov vystavená v prospech spoločnosti Vector Parks Bratislava (Svätý Jur) a.s. až do výšky 72 888 EUR.

Bankové záruky sú zabezpečené hotovosťou na termínovanom účte.

2. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2021
Antalis s.r.o. Česká republika	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		1 579 511	953 008
Predaj tovaru		208 133	26 398
Služby manažmentu prijaté		223 529	153 650
Služby manažmentu poskytnuté		62 784	46 996
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		17 967	16 114
Obstaranie fixných aktív: terminály		0	471
Branopac s.r.o. Česká republika	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		0	174 927
Predaj tovaru		0	14
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam		0	1 680
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		0	0
Antalis Verpackungen DE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		24 662	11 780
Antalis GmbH DE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		54 719	122 846
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora		1 042	4 762
Obstaranie fixných aktív: handterminály		0	500
Antalis Poland	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		10 217	272
Predaj tovaru		0	2 774
Služby prijaté		77 630	37 083
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		154	0
Antalis Austria	Ostatné spriaznené strany		
Predaj tovaru		4 772 602	4 296 707
Služby poskytnuté		288 563	288 563
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov		27 340	0
Ostatné náklady: náhrady za reklamácie		7 211	12 135
Antalis Hungary	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		4 311	0
Predaj tovaru		67 209	574
Antalis Romania	Ostatné spriaznené strany		
Predaj tovaru		113 723	0
ANTALIS FRANCE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		66 648	1 404
Antalis Packaging Italia	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		17 902	0

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2022	2021
MAP Merchant Holdings		
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Antalis International SAS		
Splátka úveru	597 000	0
Zvýšenie úveru	0	2 120 000
Finančné náklady: úroky z úveru	70 570	503
Služby manažmentu prijaté	463 000	329 000
Predaj tovaru	10 302	1 505
Ostatné náklady (prefakturácia nákladov)	16 805	43 557
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácia nákladov iným spoločnostiam	86 171	52 121
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	19 173	20 893

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so sponzorovanými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Materská účtovná jednotka	Stav k 31.12.2022 Stav k 31.12.2021	
Pohľadávky z obchodného styku	61 464	39 838
Aktíva spolu	61 464	39 838
Závazky z obchodného styku	166 444	169 768
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	2 023 000	2 620 000
Pasíva spolu	2 189 444	2 789 768
Ostatné sponzorované strany	Stav k 31.12.2022 Stav k 31.12.2021	
Pohľadávky z obchodného styku	307 856	354 789
Aktíva spolu	307 856	354 789
Závazky z obchodného styku	519 990	344 939
Pasíva spolu	519 990	344 939

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
Ostatné kapitálové fondy	4 700 000	0	0	0	4 700 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	109 095	4 369 656
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 712 614	0	0	0	-6 712 614
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	109 095	1 131 415	0	-109 095	1 131 415
Vlastné imanie spolu	2 436 708	1 131 415	0	0	3 568 123

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
Ostatné kapitálové fondy	4 700 000	0	0	0	4 700 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	0	4 260 561
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 584 519	0	0	-128 095	-6 712 614
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-128 095	109 095	0	128 095	109 095
Vlastné imanie spolu	2 327 613	109 095	0	0	2 436 708

Základné imanie Spoločnosti tvorí 200 zaknihovaných akcií v menovitej hodnote 332 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 66 400 EUR.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2022 je zisk 1 131 415 EUR (r.2021: zisk 109 095 EUR). Podiel na akciu za rok 2021 predstavoval +5 657 EUR (podiel na akciu za rok 2021: 545 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 109 095 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenia účtovného zisku 2021
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	109 095
Spolu	109 095

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nebolo o rozdelení zisku za rok 2022 rozhodnuté.

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2022 nasledovne:

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku 2022
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 131 415
Spolu	1 131 415

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 425 797	66 452
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	27 105	31 572
Odpis zásob	33 314	20 077
Odpis pohľadávky	0	164
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-399 233	83 264
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	195 406	37
Zmena stavu rezerv	176 633	263 247
Úrokové náklady (netto)	70 477	14 589
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-64	-1 138
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 529 435	478 264
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	533 495	-1 050 214
Úbytok (prírastok) zásob	-1 067 463	-592 024
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-305 014	-786 873
Prevádzkové peňažné toky	690 453	-1 950 847

Názov položky	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	690 453	-1 950 847
Zaplatené úroky	-70 570	-14 682
Prijaté úroky	93	93
Zaplatená daň z príjmov	-143 755	-17
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-74	-75
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	476 147	-1 965 528
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-40 831	-23 199
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	64	1 176
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-40 767	-22 023
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-597 000	2 120 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-597 000	2 120 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-161 620	132 449
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	240 889	108 440
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	79 269	240 889