

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2024

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 Mestského súdu Bratislava III 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 2. októbra 2024 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 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 2024 do 31. decembra 2024.

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 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 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	45
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 2. októbra 2024 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2024.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Predstavenstvo:	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smoliňská Petra Pelová	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smoliňská Petra Pelová
Dozorná rada:	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Xavier Gallet de Santerre	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Xavier Gallet de Santerre

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023:

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 2024 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 zahrňuje 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
Goodwill	5	Rovnomerná	20
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 hnutelný 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	8,33-50

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 nevykonalnosti 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy 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 odpočty 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	Goodwill	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2024	1 237 887	61 218	0	1 299 105
Prírastky	0	83	442 141	442 224
Úbytky		0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	1 237 887	61 301	442 141	1 741 329
Oprávky				
Stav k 1.1.2024	1 234 085	61 019	0	1 295 104
Prírastky	1 268	202	23 541	25 011
Úbytky		0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	1 235 353	61 221	23 541	1 320 115
Opravné položky				
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2024	3 802	199	0	4 001
Stav k 31.12.2024	2 534	80	418 600	421 214

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Oceniteľné práva	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav k 1.1.2023	1 244 922	61 218	1 306 140
Prírastky	0	0	0
Úbytky	7 035	0	7 035
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2023	1 237 887	61 218	1 299 105
Oprávky			
Stav k 1.1.2023	1 239 853	60 780	1 300 633
Prírastky	1 267	239	1 506
Úbytky	7 035	0	7 035
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2023	1 234 085	61 019	1 295 104
Opravné položky			
Stav k 1.1.2023	0	0	0
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav k 1.1.2023	5 069	438	5 507
Stav k 31.12.2023	3 802	199	4 001

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2024	32 702	721 655	0	754 357
Prírastky	0	41 553	1 381	42 934
Úbytky	0	12 167	0	12 167
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	32 702	751 041	1 381	785 124
Oprávky				
Stav k 1.1.2024	25 071	628 060	0	653 131
Prírastky	6 541	32 280	0	38 821
Úbytky	0	7 188	0	7 188
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	31 612	653 152	0	684 764
Opravné položky				
Stav k 1.1.2024	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2024	7 631	93 595	0	101 226
Stav k 31.12.2024	1 090	97 889	1 381	100 360

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2023	32 702	710 005	0	742 707
Prírastky	0	50 425	0	50 425
Úbytky	0	38 775	0	38 775
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	32 702	721 655	0	754 357
Oprávky				
Stav k 1.1.2023	18 531	640 923	0	659 454
Prírastky	6 540	25 912	0	32 452
Úbytky	0	38 775	0	38 775
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	25 071	628 060	0	653 131
Opravné položky				
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2023	14 171	69 082	0	83 253
Stav k 31.12.2023	7 631	93 595	0	101 226

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 660 000 EUR (2023: 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 1.1.2024	92 770	92 770
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2024	92 770	92 770
Opravné položky		
Stav k 1.1.2024	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2024	0	0
Účtovná hodnota		
Stav k 1.1.2024	92 770	92 770
Stav k 31.12.2024	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 1.1.2023	92 770	92 770
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2023	92 770	92 770
Opravné položky		
Stav k 1.1.2023	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0
Účtovná hodnota		
Stav k 1.1.2023	92 770	92 770
Stav k 31.12.2023	92 770	92 770

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

K 31.12.2024 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 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
Tovar	262 412	0	40 699	0	221 713
Zásoby spolu	262 412	0	40 699	0	221 713

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 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
Tovar	302 239	0	39 827	0	262 412
Zásoby spolu	302 239	0	39 827	0	262 412

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	316 139	24 572	24 125	0	316 586
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	316 139	24 572	24 125	0	316 586
Krátkodobé pohľadávky spolu	316 139	24 572	24 125	0	316 586

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	722 052	131 387	75 707	461 593	316 139
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	722 052	131 387	75 707	461 593	316 139
Krátkodobé pohľadávky spolu	722 052	131 387	75 707	461 593	316 139

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 2024 dlhodobé pohľadávky.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 660 043	994 436	3 654 479
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	53 953	33	53 986
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 606 090	994 403	3 600 493
Daňové pohľadávky a dotácie	86 150	0	86 150
Iné pohľadávky	80 345	0	80 345
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 805	0	5 805

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:	2 844 972	1 101 205	3 946 177
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	223 030	3 283	226 313
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 621 942	1 097 922	3 719 864
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	165 873	0	165 873
Daňové pohľadávky a dotácie	160 252	0	160 252
Iné pohľadávky	5 621	0	5 621
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 010 845	1 101 205	4 112 050

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 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	163	61
Poistenie	163	61
Servis	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	133 123	104 632
Nájomné platené vopred	124 658	100 296
Poistenie	6 599	2 172
Paušál na telefóny, predplatné, iné	1 866	2 164
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	133 286	104 693

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	2024	2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 565	4 974
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 636	11 332
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 636	11 332
Čerpanie sociálneho fondu	15 230	11 741
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 971	4 565

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 2024:

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:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	282 390	0	0	282 390
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	280 419	0	0	280 419
Záväzky zo sociálneho fondu	0	1 971	0	0	1 971
Dlhodobé záväzky spolu	0	282 390	0	0	282 390
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 220 577	24 375	1 244 952
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	198 754	0	198 754
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 021 823	24 375	1 046 198
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	899 550	0	899 550
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	535 000	0	535 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	94 413	0	94 413
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	64 374	0	64 374
Daňové záväzky a dotácie	0	0	199 502	0	199 502
Iné záväzky	0	0	6 261	0	6 261
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 120 127	24 375	2 144 502

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	4 565	0	0	4 565
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 565	0	0	4 565
Dlhodobé závazky spolu	0	4 565	0	0	4 565
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 793 181	57 190	1 850 371
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	741 482	2 410	743 892
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	1 051 699	54 780	1 106 479
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	568 966	0	568 966
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	200 000	0	200 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	83 253	0	83 253
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	56 265	0	56 265
Daňové závazky a dotácie	0	0	227 439	0	227 439
Iné závazky	0	0	2 009	0	2 009
Krátkodobé závazky spolu	0	0	2 362 147	57 190	2 419 337

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2024
	1.1.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	268 098	132 411	251 348	5 000	144 161
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>21 736</i>	<i>28 150</i>	<i>21 736</i>	<i>0</i>	<i>28 150</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 736	28 150	21 736	0	28 150
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>246 362</i>	<i>104 261</i>	<i>229 612</i>	<i>5 000</i>	<i>116 011</i>
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	160 316	71 957	160 316	0	71 957
Náhrady za reklamácie tovaru	8 280	7 324	8 280	0	7 324
Audit a daňové poradenstvo	24 010	21 480	12 260	0	33 230
Energie	10 000		10 000	0	0
Ostatné služby	43 756	3 500	38 756	5 000	3 500
Rezervy spolu	268 098	132 411	251 348	5 000	144 161

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2023
	1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	558 465	262 348	245 414	307 301	268 098
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>36 841</i>	<i>21 736</i>	<i>36 841</i>	<i>0</i>	<i>21 736</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 841	21 736	36 841	0	21 736
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>521 624</i>	<i>240 612</i>	<i>208 573</i>	<i>307 301</i>	<i>246 362</i>
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	447 275	160 316	144 894	302 381	160 316
Náhrady za reklamácie tovaru	7 099	8 280	7 099	0	8 280
Audit a daňové poradenstvo	29 250	18 260	23 500	0	24 010
Energie	20 000	10 000	20 000	0	10 000
Ostatné služby	18 000	43 756	13 080	4 920	43 756
Rezervy spolu	558 465	262 348	245 414	307 301	268 098

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	
				31.12.2024 k	31.12.2023 k	31.12.2024 k	31.12.2023 k
Dlhodobé pôžičky, z toho:				280 419	0	280 419	0
ANTALIS	EUR	4,33%	30.10.2029	280 419	0	280 419	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				535 000	200 000	535 000	200 000
ANTALIS	EUR	1M EURIBOR +1,45%	Na požiadanie	535 000	200 000	535 000	200 000
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						815 419	200 000

Krátkodobá pôžička od ANTALIS je určená na financovanie prevádzkových potrieb.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16 596	8 272
úrok z úveru ANTALIS	11 755	4 683
poistné	4 841	3 589
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	16 596	8 272

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	2024	2023
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	22 219 255	23 454 145
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	331 764	458 150
Tržby za tovar	21 887 491	22 995 995
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	245 016	233 735
Čistý obrat celkom	22 464 271	23 687 880

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Slovenská republika		Rakúsko, Slovinsko		Ostatné	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Tržby z predaja tovaru	19 667 053	20 230 072	2 179 459	2 700 705	40 979	65 218
Tržby z predaja služieb	204 454	205 025	127 310	253 125	0	0
Spolu	19 871 507	20 435 097	2 306 769	2 953 830	40 979	65 218

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	245 016	233 735
Predaj materiálu	392	1 422
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	3 396	1 128
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 493	1 041
Ostatné prevádzkové výnosy: štátna podpora	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy: marketingová podpora od dodávateľov	80 159	62 955
Ostatné prevádzkové výnosy: náklady preúčtované iným spoločnostiam Antalis za služby	129 222	135 778
Ostatné prevádzkové výnosy: náhrady za reklamácie, náhrady od poisťovní	23 656	31 198
Ostatné	2 698	213
Finančné výnosy, z toho:	-1	24
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>-1</i>	<i>24</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Úroky z bežných účtov a z termínovaného vkladu		

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	2024	2023
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 117 858	2 158 388
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 290</i>	<i>19 700</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 290	19 700
daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 097 568</i>	<i>2 138 688</i>
Doprava	496 399	523 769
Leasing	113 077	96 623
Nájomné a súvisiace služby	500 830	442 259
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	38 174	32 853
Náklady na inzerciu, reklamu	48 634	67 755
Cestovné	23 082	14 060
Náklady na IT	75 230	59 078
Náklady na telekomunikačné služby	17 100	16 076
Poplatky platené Skupine	411 000	526 000
Ostatné služby: náklady za poskytnuté služby	290 869	268 376
Opravy a údržba	18 105	25 619
Nábor pracovníkov	2 399	-4 821
Školenia a konferencie	505	18 634
Služby recyklácia a separácia odpadov	28 270	27 082
Daňové poradenstvo	13 700	10 400
Ostatné	20 194	14 925
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	79 337	147 149
Manká a škody	21 115	29 487
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 980	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	447	55 680
Náhrady za reklamácie obchodného tovaru	19 543	23 106
Náklady na poistenie majetku určeného na prevádzkovú činnosť	18 906	21 155
Náklady na poistenie pohľadávok	14 053	17 280
Dary		250
Ostatné	293	191
Finančné náklady, z toho:	56 359	46 084
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 123</i>	<i>2 571</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>53 236</i>	<i>43 513</i>
Úroky z pôžičky Antalis	42 695	34 778
Úroky za financovanie UniCredit Factoring	0	0
Bankové poplatky a poplatky za factoring	10 541	8 735

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024	2023
Osobné náklady, z toho:	1 902 456	1 482 959
Mzdy	1 033 610	920 073
Ostatné náklady na závislú činnosť	322 458	142 411
Sociálne a zdravotné poistenie	486 244	365 078
Sociálne zabezpečenie	60 144	55 397

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2024
Dlhodobý majetok	22 309	0	-34 649	-12 340
Zásoby	262 412	0	-40 699	221 713
Pohľadávky	148 597	0	-33 335	115 262
Rezervy	249 962	0	-133 951	116 011
Daňové straty	0	0	339 445	339 445
Ostatné	238 254	0	-156 385	81 869
Celkom	921 534	0	-59 574	861 960
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	24%	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	193 522	0	-12 511	181 011
Vplyv zmeny sadzby dane			25 859	25 859
Minimálna daň			3 840	3 840
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	193 522		17 188	210 710
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	193 522		17 188	210 710

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	2024		2023		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 996			559 635		
teoretická daň		1 679	21%		117 523	21%
Daňovo neuznané náklady	51 580	10 832		49 090	10 309	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		-25 859				
Iné						
Vplyv expirovanej odloženej daňovej pohľadávky		0				
Spolu		-13 348	167%	127 832	23%	
Splatná daň z príjmov		3 840	48%	84 185	15%	
Odložená daň z príjmov		-17 188	215%	43 647	8%	
Celková daň z príjmov		-13 348	167%	127 832	23%	

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 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	367 643	414 467
Majetok prijatý do úschovy	23 143	58 722

Výška nákladov za prenájom áut, vysokozdvížných vozíkov a strojov v roku 2024 predstavovala 113 097 EUR (r.2023: 96 623 EUR).

Výška nákladov za prenájom kancelárskych priestorov, skladov a parkovacích plôch v roku 2024 predstavovala 401 412 EUR (r.2023: 314 361 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 2024 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.

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	
		2024	2023
Antalis s.r.o. Česká republika	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		1 372 292	1 576 891
Predaj tovaru		27 756	3 175
Služby manažmentu prijaté		253 050	239 083
Služby manažmentu poskytnuté		43 221	45 038
Obstaranie dlhodobého majetku		2 115	0
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		26 026	26 026
Antalis Verpackungen DE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		11 101	9 174
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami			
Antalis GmbH DE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		109 656	83 696
Predaj tovaru		1 722	31 335
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora		2 190	1 040
Antalis Poland	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		2 305	1 786
Predaj tovaru			106
Služby prijaté		107 294	89 300
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		16 500	
Antalis Austria	Ostatné spriaznené strany		
Predaj tovaru		2 179 459	2 631 773
Služby poskytnuté		132 168	253 125
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov			8 165
Ostatné náklady: náhrady za reklamácie		10 224	10 758
Antalis Hungary	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		718	
Predaj tovaru		163	515
Antalis Romania	Ostatné spriaznené strany		
Predaj tovaru		1 410	3 331
ANTALIS FRANCE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		303 645	256 832
INTEGART Sp. z o.o.	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		1 611	

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2024	2023
MAP Merchant Holdings		
Ostatné kapitálové fondy	0	0
ANTALIS		
Splátka úveru	0	1 823 000
Zvýšenie úveru	615 419	0
Finančné náklady: úroky z úveru	42 695	34 778
Služby manažmentu prijaté	411 000	526 000
Predaj tovaru	0	2 206
Ostatné náklady (prefakturácia nákladov)	20 317	38 187
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácia nákladov iným spoločnostiam	77 733	82 576
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	2 459	8 001

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

Materská účtovná jednotka	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Pohľadávky z obchodného styku	18 927	25 982
Aktíva spolu	18 927	25 982
Závazky z obchodného styku	59 595	223 258
Výdavky budúcich období	11 754	4 683
Prijaté pôžičky	815 419	200 000
Pasíva spolu	886 768	427 941
Ostatné spriaznené strany	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Pohľadávky z obchodného styku	35 059	200 331
Aktíva spolu	35 059	200 331
Závazky z obchodného styku	139 159	520 634
Pasíva spolu	139 159	520 634

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. PREHĽAD 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2024				31.12.2024
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	5 501 070	0	0	431 803	5 932 873
Neuhradená strata minulých rokov	-6 712 614	0	0	0	-6 712 614
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	431 803	21 344	0	-431 803	21 344
Vlastné imanie spolu	3 999 925	21 344	0	0	4 021 269

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
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	4 369 656	0	0	1 131 415	5 501 070
Neuhradená strata minulých rokov	-6 712 614	0	0	0	-6 712 614
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 131 415	431 803	0	-1 131 415	431 803
Vlastné imanie spolu	3 568 123	431 803	0	0	3 999 925

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 2024 je zisk 21 344 EUR (r.2023: zisk 431 803 EUR).

Podiel na akciu za rok 2024 predstavoval +107 EUR (podiel na akciu za rok 2023: +2 159 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2023

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 431 803 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenia účtovného zisku	
	2023	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	431 803	
Spolu	431 803	

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2024

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nebolo o rozdelení zisku za rok 2024 rozhodnuté.

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2024 nasledovne:

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku	
	2024	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	21 344	
Spolu	21 344	

X. PREHL'AD 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	2024	2023
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 996	559 635
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	63 831	33 959
Odpis zásob	3 014	8 280
Odpis pohľadávky		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	447	-405 913
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-40 699	-39 827
Zmena stavu rezerv	-123 937	-290 367
Úrokové náklady (netto)	42 695	34 778
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-513	-1 041
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-47 166	-100 496
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	262 921	1 091 752
Úbytok (prírastok) zásob	265 734	1 065 663
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-604 105	369 412
Prevádzkové peňažné toky	-122 616	2 426 331

Názov položky	2024	2023
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-122 616	2 426 331
Zaplatené úroky	-42 695	-34 778
Prijaté úroky		
Zaplatená daň z príjmov	76 067	-589 573
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-89 244	1 801 980
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-485 158	-50 428
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5 493	1 041
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-479 665	-49 387
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	615 419	-1 823 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	615 419	-1 823 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	46 510	-70 407
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 862	79 269
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	55 372	8 862

