

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno 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). IČO spoločnosti je 35 699 434.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- veľkoobchod
- maloobchod
- sprostredkovateľská činnosť.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	51	53
počet vedúcich zamestnancov	2	4

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27. mája 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Predstavenstvo:	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolinská Petra Šviháľková	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolinská Petra Šviháľková
Dozorná rada:	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Alain Gourjon	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Alain Gourjon

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

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

V priebehu roka nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov spoločnosti.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Map Merchant Holdings GmbH, Europaallee 19, 502 26 Frechen, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Sequana. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Sequana SA, 8, rue de Seine, 92100 Boulogne-Billancourt, France. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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	5	rovnomerná	20
Software ostatný	4	rovnomerná	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa odpisového plánu podľa predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

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	10	rovnomerná	10
Samostatný hnuteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	rovnomerná	12,5-16,67
IT hardware	4	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 obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	2-4	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 obstarávacía 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, zostatky na bankových účtoch a ceniny, 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na prémie a odmeny, na nevyfakturované služby za audit a daňové poradenstvo a na nevystavené dobropisy za uznané reklamácie.

i) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí 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.

j) 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.

k) 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.

l) 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 nevyužívané daňové 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 vyrovnávať 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.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) 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.

p) 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 papiera, kartónov a lepeniek.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok A	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	1 323 441	72 733	0	0	0	0	1 396 174
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 k 31.12.2013	0	1 323 441	72 733	0	0	0	0	1 396 174
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	1 073 506	68 475	0	0	0	0	1 141 981
Prírastky	0	153 112	2 445	0	0	0	0	155 557
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	1 226 618	70 920	0	0	0	0	1 297 538
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	249 935	4 258	0	0	0	0	254 193
Stav k 31.12.2013	0	96 823	1 813	0	0	0	0	98 636

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	1 315 906	70 553	0	0	0	0	1 386 459
Prírastky	0	0	0	0	0	9 715	0	9 715
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	7 535	2 180	0	0	-9 715	0	0
Stav k 31.12.2012	0	1 323 441	72 733	0	0	0	0	1 396 174
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	908 215	63 560	0	0	0	0	971 775
Prírastky	0	165 291	4 915	0	0	0	0	170 206
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	1 073 506	68 475	0	0	0	0	1 141 981
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	407 691	6 993	0	0	0	0	414 684
Stav k 31.12.2012	0	249 935	4 258	0	0	0	0	254 193

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2013
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 663 400 EUR (2012: 663 920 EUR).

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	27 888	1 245 287	0	0	0	1 723	0	1 274 898
Prírastky	0	0	0	0	0	0	11 460	0	11 460
Úbytky	0	0	35 674	0	0	0	0	0	35 674
Presuny	0	0	12 239	0	0	0	-12 239	0	0
Stav k 31.12.2013	0	27 888	1 221 852	0	0	0	944	0	1 250 684
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	11 620	959 400	0	0	0	0	0	971 020
Prírastky	0	2 789	73 147	0	0	0	0	0	75 936
Úbytky	0	0	35 674	0	0	0	0	0	35 674
Stav k 31.12.2013	0	14 409	996 873	0	0	0	0	0	1 011 282
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	16 268	285 887	0	0	0	1 723	0	303 878
Stav k 31.12.2013	0	13 479	224 979	0	0	0	944	0	239 402

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	0	27 888	1 282 508	0	0	0	0	0	1 310 396
Prírastky	0	0	0	0	0	0	18 214	0	18 214
Úbytky	0	0	53 712	0	0	0	0	0	53 712
Presuny	0	0	16 491	0	0	0	-16 491	0	0
Stav k 31.12.2012	0	27 888	1 245 287	0	0	0	1 723	0	1 274 898
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	8 831	933 942	0	0	0	0	0	942 773
Prírastky	0	2 789	79 170	0	0	0	0	0	81 959
Úbytky	0	0	53 712	0	0	0	0	0	53 712
Stav k 31.12.2012	0	11 620	959 400	0	0	0	0	0	971 020
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	0	19 057	348 566	0	0	0	0	0	367 623
Stav k 31.12.2012	0	16 268	285 887	0	0	0	1 723	0	303 878

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2013
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

3. Zásoby

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

Zásoby a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	68 923	1 576	0	0	70 499
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	68 923	1 576	0	0	70 499

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.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Pohľadávky z obchodného styku	698 911	402 448	122 493	64 955	913 911
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	698 911	402 448	122 493	64 955	913 911

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

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 161 275	1 844 634	5 005 909
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	195	0	195
Iné pohľadávky	1 277	0	1 277
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 162 747	1 844 634	5 007 381

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 844 634	1 850 976
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 163 044	3 273 938
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 007 678	5 124 914
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

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	46 822	124 303
Odpočítateľné	185 667	231 533
Zdaniteľné	-138 845	-107 230
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	47 081	68 620
Odpočítateľné	47 081	68 620
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 534 090	2 621 502
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	798 159	647 318
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

K 31.12.2013 Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vzhľadom na to, že neexistuje istota, či Spoločnosť bude mať dostatok zdaniteľných príjmov v budúcnosti, voči ktorým by daňovú stratu a ostatné odpočítateľné dočasné rozdiely umorila.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	1 105	983
Bežné bankové účty	699 721	446 097
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	700 826	447 080

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	77 859	77 679
nájomné platené vopred	72 724	71 720
poistenie	2 765	2 970
leasingový majetok	928	1 228
paušál na telefóny, predplatné, iné	1 442	1 761
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	77 859	77 679

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
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	2 200 000	0	0	2 200 000
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	0	4 260 561
Neuhradená strata minulých rokov	-3 244 452	0	0	-731 207	-3 975 659
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-731 207	-922 597	0	731 207	-922 597
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	364 568	1 277 403	0	0	1 641 971

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	0	4 260 561
Neuhradená strata minulých rokov	-2 629 151	0	0	-615 301	-3 244 452
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-615 301	-731 207	0	615 301	-731 207
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
Vlastné imanie spolu	1 095 775	-731 207	0	0	364 568

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

Základné imanie predstavuje upísané a zaregistrované základné imanie splatené v plnej výške.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2013 je strata 922 597 EUR (r. 2012: strata 731 207 EUR), podiel na akciu za rok 2013 predstavoval – 4 613 EUR (podiel na akciu za rok 2012: - 3 656 EUR).

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 731 207 EUR bola na základe rozhodnutia jediného akcionára Spoločnosti prevedená na účet 429 Neuhradená strata minulých rokov.

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 731 207 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2012	
Účtovná strata		-731 207
Vysporiadanie účtovnej straty	2013	
Zo zákonného rezervného fondu		0
Zo štatutárnych a ostatných fondov		0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Úhrada straty spoločníkmi		0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		-731 207
Iné		0
Spolu		-731 207

Jediný akcionár Spoločnosti prijal dňa 31.07.2013 rozhodnutie o vytvorení iných kapitálových fondov Spoločnosti prostredníctvom peňažného vkladu vo výške 2 200 000 EUR. Účelom vytvorenia iných kapitálových fondov bolo zvýšenie vlastného imania Spoločnosti. Zdroje v iných kapitálových fondoch môžu byť použité najmä na zvýšenie základného imania Spoločnosti, na splatenie pôžičiek voči skupine, ktorej je Spoločnosť členom a na iné účely, ktoré sú v súlade s Obchodným zákonníkom a so všeobecne záväznými predpismi. Jediný akcionár uhradil vyššie špecifikovaný vklad v prospech bankového účtu Spoločnosti dňa 05.08.2013.

O vysporiadaní straty za rok 2013 nebolo ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky rozhodnuté.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 891	85 438	103 891	0	85 438
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>29 659</i>	<i>34 530</i>	<i>29 659</i>	<i>0</i>	<i>34 530</i>
mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 157	11 726	17 157	0	11 726
audit a daňové poradenstvo	12 502	22 804	12 502	0	22 804
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>74 232</i>	<i>50 908</i>	<i>74 232</i>	<i>0</i>	<i>50 908</i>
odmeny a prémie pracovníkom vrátane poisťného	68 400	47 065	68 400	0	47 065
nevystavené dobropisy odberateľom za uznané reklamácie	5 832	3 843	5 832	0	3 843
Rezervy spolu	103 891	85 438	103 891	0	85 438

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 888	103 891	170 888	0	103 891
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>48 496</i>	<i>29 659</i>	<i>48 496</i>	<i>0</i>	<i>29 659</i>
mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	31 034	17 157	31 034	0	17 157
audit a daňové poradenstvo	17 462	12 502	17 462	0	12 502
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>122 392</i>	<i>74 232</i>	<i>122 392</i>	<i>0</i>	<i>74 232</i>
odmeny a prémie pracovníkom vrátane poisťného	100 835	68 400	100 835	0	68 400
nevystavené dobropisy odberateľom za uznané reklamácie	21 557	5 832	21 557	0	5 832
Rezervy spolu	170 888	103 891	170 888	0	103 891

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	147 597	60 174
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 337 972	6 410 636
Krátkodobé záväzky spolu	4 485 569	6 470 810
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	267	948
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	267	948

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	948	2 011
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 352	5 395
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 352	5 395
Čerpanie sociálneho fondu	6 033	6 458
Konečný zostatok sociálneho fondu	267	948

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				75 269	0
UniCredit bank, kontokorentný úver na financovanie zásob	EUR	1M EURI-BOR+1,5%	Na požiadanie	75 269	0
Spolu				75 269	0

Úver je zabezpečený „Letter of Guarantee“ vystaveným spoločnosťou Antalis International SA. Po dobu platnosti úverovej zmluvy má banka právo žiadať od Spoločnosti zabezpečenie a doplnenie zabezpečenia v takom rozsahu a kvalite, aby uspokojilo banku.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 758 858	3 958 858
Antalis International SAS	EUR	1M EURI-BOR+5,61%	Na požiadanie	1 758 858	3 958 858
Krátkodobé finančné výpomoci,, z toho:				0	0
Spolu	(Poznámka M)			1 758 858	3 958 858

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

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	23 874	64 605
úrok z úveru Antalis International SAS (Poznámka M)	23 874	64 563
ostatné	0	42
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	23 874	64 605

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Slovenská republika		Česká republika		Ostatné	
Typ výrobkov, tovarov, služieb	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g
Natieraný papier	7 974 175	8 118 591	2 408	1 027	0	0
Ofsetový papier	3 879 965	3 780 041	236	325	0	19
Fotokopírovací papier	2 249 677	2 118 960	1 855	22 467	0	0
Ostatný nenatieraný papier	693 849	428 285	0	0	0	0
Samopriepisový papier	554 589	725 439	8 046	569	0	0
Špeciálne papie-re	372 894	326 605	1 962	2 769	0	0
Obálky	76 840	64 292	0	0	0	0
Ostatné tlačové a písacie papie-re	623 196	580 609	0	0	0	0
Samolepiace papie-re a etikety	442 765	310 969	8 213	31	0	0
Baliace papie-re, kartóny a lepenky	1 770 778	1 724 786	15 000	7 006	2 513	0
Papier pre kancelárie a ostatné tovary	405 375	322 439	11 358	429	16 328	14 773
Služby	89 447	55 000	0	0	0	0
Spolu	19 133 550	18 556 016	49 078	34 623	18 841	14 792

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	107 584	159 101
Predaj materiálu	1 494	876
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	4 671	1 383
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 338	12 247
Výnosy z dotácií	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy: marketingová podpora od dodávateľov	56 800	70 920
Ostatné prevádzkové výnosy: náklady preúčtované iným spoločnostiam Antalis za služby	3 689	55 156
Ostatné prevádzkové výnosy: náhrady za reklamácie, náhrady od poisťovní	28 996	18 519
Ostatné	6 596	0
Finančné výnosy, z toho:	39 482	21 617
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-23	108
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	17
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	39 505	21 509
Úroky z bežných účtov	143	672
Úroky z omeškania	39 362	20 837
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	89 447	55 579
Tržby za tovar	19 112 022	18 549 852
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	147 089	180 610
Čistý obrat celkom	19 348 558	18 786 041

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 640 622	1 685 852
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 984	24 681
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 184	20 681
daňové poradenstvo	6 800	4 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 614 638	1 661 171
Doprava	471 292	433 565
Leasing	66 745	70 260
Nájomné	385 486	428 699
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	28 984	24 369
Náklady na inzerciu, reklamu	45 278	58 531
Cestovné	10 767	24 519
Náklady na IT	70 075	79 646
Náklady na telekomunikačné služby	28 555	35 337
Poplatky platené Skupine	271 148	283 102
Ostatné služby: náklady za poskytnuté služby z Antalis CZ	198 163	157 559
Opravy a údržba	17 627	13 852
Nábor pracovníkov	1 916	6 350
Školenia a konferencie	6 327	9 695
Ostatné	12 275	35 687
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	376 465	133 634
Predaj materiálu	0	485
Manká a škody	54 316	13 988
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	158	21
Odpis pohľadávky	3 70 615	75 739
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 215 000	11 767
Náhrady za reklamácie obchodného tovaru	14 115	8 427
Náklady na poistenie majetku určeného na prevádzkovú činnosť	18 081	20 481
Ostatné	4 180	2 726
Finančné náklady, z toho:	189 025	272 575
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 875	721
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	187 150	271 854
Úroky z bankového úveru	5 056	14 084
Úroky z kontokorentného úveru	2 551	1 015
Úroky z pôžičky Antalis	164 020	241 847
Bankové poplatky	15 523	14 908
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	798 159	647 318
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	47 407	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2013		Daň v % d	2012		Daň v % g
	Základ dane b	Daň c		Základ dane e	Daň f	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-922 273			-731 079		
teoretická daň		-212 123	23%		-138 905	19%
Daňovo neuznané náklady	65 000	14 950		-13 492	-2 563	
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 000	-460		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		150 841		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	204 851	47 116		745 243	141 596	
Spolu		324	0%		128	0%
Splatná daň z príjmov		324	0%		128	0%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		324	0%		128	0%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Údaje uvedené v tabuľke predstavujú obstarávacie ceny:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	189 299	209 881
Majetok prijatý do úschovy	33 405	76 404

Výška nákladov za prenájom áut v roku 2013 predstavovala 62 602 EUR (r. 2012: 68 742 EUR).
Výška nákladov za prenájom kancelárskych priestorov, skladov a parkovacích plôch v roku 2013 predstavovala 300 251 EUR (r. 2012: 324 035 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 19 045 EUR.

Banková záruka č. 03/70/07/BA poskytnutá od Komerční banky na zabezpečenie platobných záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme nebytových priestorov vystavená v prospech spoločnosti Logistické centrum Svätý Jur s.r.o. až do výšky 71 601 EUR.

2. Majetok prijatý do úschovy účtovaný na podsúvahových účtoch

Spoločnosť mala k 31.decembru 2013 na základe Zmluvy o uložení vecí, vo svojich skladových priestoroch uložený tovar v celkovej hodnote 33 405 EUR (2012: 76 404 EUR), ktorý patril tretím stranám.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Prípadné ďalšie 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.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

M. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-922 273	-731 079
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	231 334	252 144
Odpis zásob	54 316	13 988
Odpis pohľadávky	70 614	75 739
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	215 000	11 767
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	1 576	19 806
Zmena stavu rezerv	-18 453	-66 997
Úrokové náklady (netto)	132 122	235 437
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5 180	-12 226
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-240 944	-201 421
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	46 739	1 008 757
Úbytok (prírastok) zásob	357 902	17 955
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	173 347	-1 324 013
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	337 044	-498 722
	2013	2012
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	337 044	-498 722
Zaplatené úroky	-171 627	-256 946
Prijaté úroky	39 505	21 509
Zaplatená daň z príjmov	-324	-128
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	204 598	-734 287
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-11 459	-27 929
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5 338	12 247
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-20 000	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-26 121	-15 682

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	2 200 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	75 269	-500 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 200 000	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

75 269	-500 000
---------------	-----------------

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

253 746	-1 249 969
----------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

447 080	1 697 049
---------	-----------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

700 826	447 080
----------------	----------------

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované 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.