

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

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 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. októbra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 1163/B).

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 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	51
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 23. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17. marca 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Predstavenstvo:	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolińska Petra Švihálková	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolińska Petra Švihálková
Dozorná rada:	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Alain Gourjon	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Alain Gourjon

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.decembru 2014 a k 31. decembru 2013:

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 Merchang Holdings GmbH, Frechen, Spolková republika Nemecko	66 400	100,00 %	100,00 %	0
Spolu	66 400	100,00%	100,00%	0

V priebehu roka 2014 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, Spolková republika Nemecko, 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, Webshop	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 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	10	rovnomerná	10
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	rovnomerná	12,5-16,67
IT hardware	4-5	rovnomerná	25
Kancelárske zariadenia	4	rovnomerná	25
Klimatizačné zariadenia	12	rovnomerná	8,33
Inventár	6-10	rovnomerná	10-16,67
D opravné 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 zahŕňa 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, 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 nepotrebných rezerv 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 príspevok Recyklačnému fondu vzťahujúci sa k vyvezeným tovarom.

i) 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 účtovej 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.

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.

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 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.

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) Cudzia 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 papierov, kartónov a lepeniek a tržby za služby.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

[illegible]

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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 663 400 EUR (2013: 663 400 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	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	70 499	259	0	0	70 758
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	70 499	259	0	0	70 758

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	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	913 911	220 847	101 555	26 152	1 007 051
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	913 911	220 847	101 555	26 152	1 007 051

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 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	3 066 536	2 020 639	5 087 175
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	0	0	0
Iné pohľadávky	1 220	0	1 220
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 067 756	2 020 639	5 088 395

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 020 639	1 844 634
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 067 756	3 162 747
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 088 395	5 007 381
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 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	190 523	46 822
odpočítateľné	296 739	185 667
zdaniteľné	-106 216	-138 845
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	47 081
odpočítateľné	55 711	47 081
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 426 624	3 534 090
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	588 029	798 159
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

K 31.12.2014 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 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	564	1 105
Bežné bankové účty	791 703	699 721
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	792 267	700 826

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 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	77 727	77 859
Nájomné platené vopred	73 144	72 724
Poistenie	2 653	2 765
Leasingový majetok	1 236	928
Paušál na telefóny, predplatné, iné	694	1 442
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	77 727	77 859

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 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
Ostatné kapitálové fondy	2 200 000	0	0	0	2 200 000
Zákonný rezervný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	0	4 260 561
Neuhradená strata minulých rokov	-3 975 659	0	0	-922 597	-4 898 256
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-922 597	-436 091	0	922 597	-436 091
Vlastné imanie spolu	1 641 971	-436 091	0	0	1 205 880

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
Ostatné kapitálové fondy	0	2 200 000	0	0	2 200 000
Zákonný rezervný fond	13 266	0	0	0	13 266
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
Vlastné imanie spolu	364 568	1 277 403	0	0	1 641 971

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

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2014 je strata 436 091 EUR (r.2013: 922 597 EUR), podiel na akciu za rok 2014 predstavoval -2 180 EUR (podiel na akciu za rok 2013: -4 613 EUR).

Účtovná strata za rok 2013 vo výške 922 597 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovná strata	-922 597
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
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	-922 597
Iné	0
Spolu	-922 597

O vysporiadaní straty za rok 2014 nebolo ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky rozhodnuté. Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2014 nasledovne:

- prevod do neuhradenej straty minulých rokov -436 091 EUR.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 438	85 810	85 438	0	85 810
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	34 530	22 993	34 530	0	22 993
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 726	10 531	11 726	0	10 531
Audit a daňové poradenstvo	22 804	12 462	22 804	0	12 462
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	50 908	62 817	50 908	0	62 817
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	47 065	55 711	47 065	0	55 711
Nevystavené dobropisy odberateľom	3 843	7 106	3 843	0	7 106
Rezervy spolu	85 438	85 810	85 438	0	85 810

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 891	85 438	103 891	0	85 438
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	29 659	34 530	29 659	0	34 530
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
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	74 232	50 908	74 232	0	50 908
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	68 400	47 065	68 400	0	47 065
Nevystavené dobropisy odberateľom	5 832	3 843	5 832	0	3 843
Rezervy spolu	103 891	85 438	103 891	0	85 438

3. Záväzky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	267
Záväzky po lehote splatnosti	214 305	147 597
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 625 860	4 337 972
Krátkodobé záväzky spolu	5 840 165	4 485 569

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	267	948
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 472	5 352
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 472	5 352
Čerpanie sociálneho fondu	5 739	6 033
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	267

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 príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:					0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:					0	75 269
UniCredit bank, kontokorentný úver na financovanie zásob	EUR	1M EURIBOR +1,5%	Na požiadanie		0	75 269
Spolu					0	75 269

Kontokorentný úver bol splatený ku dňu 31.03.2014.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:					2 058 858	1 758 858
Antalis International SAS	EUR	1M EURIBOR +5,52%	Na požiadanie		2 058 858	1 758 858
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:					0	0
Spolu (poznámka M)					2 058 858	1 758 858

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 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	37 258	23 874
úrok z úveru Antalis International SAS	37 258	23 874
Spolu	37 258	23 874

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 Typ výrobkov, tovarov, služieb a	Slovenská republika		Rakúsko + Slovinsko		Ostatné	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	b	c	d	e	f	g
Natieraný papier	7 413 729	7 974 175	1 260 660	0	4 266	2 408
Ofsetový papier	3 521 206	3 879 965	694 703	0	2 262	236
Fotokopírovací papier	2 119 333	2 249 677	56 944	0	0	1 855
Ostatný nenatieraný papier	670 035	693 849	5 445	0	0	0
Samopriepisový papier	317 178	554 589	49 763	0	0	8 046
Špeciálne papiere	455 617	372 894	81 135	0	637	1 962
Obálky	45 990	76 840	47 493	0	0	0
Ostatné tlačové a písacie papiere	450 127	623 196	0	0	0	0
Samolepiace papiere a etikety	580 953	442 765	0	0	7 232	8 213
Baliace papiere, kartóny a lepenky	1 766 181	1 770 778	2 376	323	10 579	17 190
Papier pre kancelárie a ostatné tovary	374 150	405 375	431	16 328	9 745	11 358
Služby	102 630	89 447	167 753	0	0	0
Spolu	17 817 129	19 133 550	2 366 703	16 651	34 721	51 268

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	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	170 495	107 584
Predaj materiálu	8 829	1 494
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	2 124	4 671
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 775	5 338
Výnosy z dotácií	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy: marketingová podpora od dodávateľov	67 025	56 800
Ostatné prevádzkové výnosy: náklady preúčtované iným spoločnostiam		
Antalis za služby	28 133	3 689
Ostatné prevádzkové výnosy: náhrady za reklamácie, náhrady od poisťovní	41 662	28 996
Ostatné	19 947	6 596
Finančné výnosy, z toho:	326	39 482
Kurzové zisky, z toho:	98	-23
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	228	39 505
Úroky z bežných účtov a z termínovaného vkladu	228	143
Úroky z omeškania	0	39 362

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	102 630	89 447
Tržby za tovar	20 115 923	19 112 022
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	170 723	147 089
Čistý obrat celkom	20 389 276	19 348 558

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 699 768	1 640 622
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 095</i>	<i>25 984</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 095	19 184
daňové poradenstvo	4 000	6 800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 676 673</i>	<i>1 614 638</i>
Doprava	485 314	471 292
Leasing	66 874	66 745
Nájomné	374 728	385 486
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	27 469	28 984
Náklady na inzerciu, reklamu	47 590	45 278
Cestovné	11 311	10 767
Náklady na IT	61 795	70 075
Náklady na telekomunikačné služby	39 189	28 555
Poplatky platené Skupine	300 750	271 148
Ostatné služby: náklady za poskytnuté služby z Antalis CZ	217 111	198 163
Opravy a údržba	22 291	17 627
Nábor pracovníkov	335	1 916
Školenia a konferencie	8 867	6 327
Ostatné	13 049	12 275
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	185 171	376 465
Predaj materiálu	1 575	0
Manká a škody	22 764	54 316
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	158
Odpis pohľadávky	26 157	70 615
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	93 140	215 000
Náhrady za reklamácie obchodného tovaru	17 728	14 115
Náklady na poistenie majetku určeného na prevádzkovú činnosť	16 148	18 081
Ostatné	7 659	4 180
Finančné náklady, z toho:	157 547	189 025
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 229</i>	<i>1 875</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>156 318</i>	<i>187 150</i>
Úroky z bankového úveru	0	5 056
Úroky z kontokorentného úveru	69	2 551
Úroky z pôžičky Antalis	146 621	164 020
Bankové poplatky	9 628	15 523

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
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	0	0
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	588 029	798 159
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	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-436 048			-922 273		
Teoretická daň		-95 931	22%		-212 123	23%
Daňovo neuznané náklady	42 419	9 332		65 000	14 950	
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 282	-2 262		-2 000	-460	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	210 130		0	150 841	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	551 418	-121 312		204 851	47 116	
Spolu		43	- 0%		324	- 0%
Splatná daň z príjmov		43	- 0%		324	- 0%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		43	- 0%		324	- 0%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Údaje uvedené v tabuľke predstavujú obstarávacie ceny:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	225 523	189 299
Majetok prijatý do úschovy	52 613	33 405

Výška nákladov za prenájom áut v roku 2014 predstavovala 63 955 EUR (r.2013: 62 602 EUR).
Výška nákladov za prenájom kancelárskych priestorov, skladov a parkovacích plôch v roku 2014 predstavovala 298 794 EUR (r.2013: 300 251 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 2014 na základe Zmluvy o uložení veci, vo svojich skladových priestoroch uložený tovar v celkovej hodnote 52 613 EUR (2013: 33 405 EUR), ktorý patril tretím stranám.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s týmito spriaznenými osobami:

- Antalis International SAS France	- MAP Merchant Holdings
- Antalis SNC France	- Arjowiggins Fine Papers UK
- Antalis Poland	- Arjowiggins Papiers Couchés FR
- Antalis s.r.o. Česká republika	- Guarro Casas SA, Spain
- Antalis Austria	- Branopac s.r.o. Česká republika
- Antalis Hungary	- Antalis BV NL
- Antalis Slovenia	- Antalis NV Belgium
- Antalis GmbH Deutschland	- Antalis Bulgaria
- Antalis Verpackungen DE	- Antalis Romania
- Antalis Verpackungen AT	- Antalis Turkey

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
a	b	2014	2013
		c	d
Antalis s.r.o. Česká republika			
Nákup tovaru	01	637 515	276 468
Predaj tovaru	02	20 020	47 895
Služby manažmentu prijaté	03	200 952	198 163
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prijatá náhrada za reklamácie	11	0	4 289
Ostatné výnosy: prefakturácia nákladov iným spoločnostiam	11	2 889	80
Ostatné náklady: prefakturácia nákladov inými spoločnosťami	11	10 821	8 886
Obstaranie fixných aktív: manipulačné vozíky a regále do skladu	11	5 379	944
Branopac s.r.o. Česká republika			
Nákup tovaru	01	45 178	45 616
Predaj tovaru	02	342	1 182
Služby prijaté	03	16 159	0
Služby poskytnuté	03	24 000	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácia nákladov iným spoločnostiam	11	4 647	3 689
Ostatné náklady: prefakturácia nákladov inými spoločnosťami	11	823	0
Predaj fixných aktív: notebook a drobný majetok za zostatkovú cenu	11	0	279
Antalis Belgium			
Nákup tovaru	01	55 124	0

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014 c	2013 d
Antalis SNC France			
Nákup tovaru	01	596	920
Antalis Packaging NL			
Nákup tovaru	01	0	12 942
Antalis Verpackungen AT			
Nákup tovaru	01	4 180	0
Antalis Verpackungen DE			
Nákup tovaru	01	11 030	10 858
Predaj tovaru	01	1 028	0
Antalis GmbH DE			
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	11	4 000	9 000
Antalis BV NL			
Nákup tovaru	01	139	0
Antalis Poland			
Nákup tovaru	01	8 632	518
Predaj tovaru	01	0	2 190
Služby prijaté	03	55 844	60 754
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	3 599	0
Obstaranie fixných aktív: server upgrade	11	1 040	0
Antalis Austria			
Nákup tovaru	01	15 844	48 006
Predaj tovaru	02	1 808 433	0
Predaj materiálu - palety	02	7 563	0
Služby poskytnuté	03	135 503	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	746	0
Ostatné náklady: náhrady za reklamácie	11	115	0
Antalis Slovenia			
Predaj tovaru	02	390 517	0
Služby poskytnuté	03	29 460	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	249	0
Antalis Hungary			
Nákup tovaru	01	170	1 300
Predaj tovaru	02	7 395	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	514	0

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu 2014 c	2013 d
Antalis Bulgaria			
Predaj tovaru	01	2 346	0
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	514	0
Antalis Romania			
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	514	0
Antalis Turkey			
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam	11	514	0
Arjowiggins Fine Papers UK			
Nákup tovaru	01	1 081 165	220 195
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	11	9 000	4 500
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prijatá náhrada za reklamácie	11	4 236	369
Arjowiggins Papiers Couchés FR			
Nákup tovaru	01	266 299	891 272
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	11	1 500	1 500
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prijatá náhrada za reklamácie	11	0	598
Arjowiggins Le Bourray			
Nákup tovaru	01	0	7 984
Guarro Casas SA Spain			
Nákup tovaru	01	74 150	30 805

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu 2014 c	2013 d
MAP Merchant Holdings			
Ostatné kapitálové fondy	06	0	2 200 000
Antalis International SAS			
Splátka úveru	08	0	2 200 000
Zvýšenie úveru	08	300 000	0
Finančné náklady: úroky z úveru	08	146 621	164 020
Služby manažmentu prijaté	03	300 750	271 148
Predaj tovaru	02	3 589	0
Ostatné náklady (prefaktúracia nákladov)	11	10 064	9 361
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	11	24 945	3 272

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

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

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	383 987	20 914
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	383 987	20 914
Závazky z obchodného styku	377 479	117 647
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	78 500	60 000
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	37 258	23 874
Prijaté pôžičky	2 058 858	1 758 858
Pasíva spolu	2 552 095	1 960 379

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-436 048	-922 273
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	156 560	231 334
Odpis zásob	22 764	54 316
Odpis pohľadávky	26 157	70 614
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	93 140	215 000
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	259	1 576
Zmena stavu rezerv	372	-18 453
Úrokové náklady (netto)	146 462	132 122
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 775	-5 180
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 891	-240 944
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-107 039	46 739
Úbytok (prírastok) zásob	-836 681	357 902
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 067 713	173 347
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	130 884	337 044

	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	130 884	337 044
Zaplatené úroky	-146 690	-171 627
Prijaté úroky	228	39 505
Zaplatená daň z príjmov	-43	-324
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-15 621	204 598
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-120 282	-11 459
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 775	5 338
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-162	-20 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-117 669	-26 121
	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	2 200 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-75 269	75 269
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	300 000	-2 200 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	224 731	75 269
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	91 441	253 746
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	700 826	447 080
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	792 267	700 826

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.