

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov, sídlo a vykonávané činnosti

ILLE-Papier-Service SK, spol. s r.o.
Lichardova 16
909 01 Skalica

Spoločnosť ILLE-Papier-Service SK, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. februára 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 10908/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom hygienického príslušenstva pre umývacie priestory,
- sprostredkovateľská činnosť,
- poskytovanie hygienických a čistiacich služieb.

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 29. júna 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ILLE Papier-Service GmbH, Industrie strasse 25, 636 74 Altenstadt, Spolková republika Nemecko, ktorá zároveň zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku celej skupiny. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	30
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. decembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Peter Lupták Eric Gottschalk	Peter Lupták Eric Gottschalk

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach (v %)	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI (v %)
	EUR	v %		
ILLE Papier Service GmbH	814 180	100	100	0
Spolu	814 180	100	100	0

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) 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 %)
Softvér	5	lineárna	20

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 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 %
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí:			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	Lineárna	25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárna	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4	Lineárna	25

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, poisťné, 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 štandardných cien.

Ak sú obstarávací 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.

Obstarávací cena sa rozdelila v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním sa pri vyskladnení rozúčtovali nasledovne:

Koeficient = (počiatočný stav vedľajších nákladov obstarania + prírastok vedľajších nákladov obstarania)/(počiatočný stav zásob + prírastky zásob).

Rozpustenie vedľajších nákladov obstarania = (koeficient x výdaj zásob) / 100.

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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, audit, spracovanie miezd a odchodné.

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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních 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: rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

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) Cudzía 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 zaviazá 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 hygienických a čistiacich služieb, prenájmu a predaja hygienického príslušenstva pre umývacie priestory.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	0	760 755	0	0	34 663	0	0	795 418
Prírastky	0	0	0	0	0	0	161 497	0	161 497
Úbytky	0	0	149 726	0	0	26 628	0	0	176 354
Presuny	0	0	144 263	0	0	17 234	-161 497	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	755 292	0	0	25 269	0	0	780 561
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	0	538 817	0	0	10 743	0	0	549 560
Prírastky	0	0	129 897	0	0	4 351	0	0	134 248
Úbytky	0	0	149 726	0	0	11 706	0	0	161 432
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	518 988	0	0	3 388	0	0	522 376
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	0	221 938	0	0	23 920	0	0	245 858
Stav k 31.12.2018	0	0	236 304	0	0	21 881	0	0	258 185

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav k 1.1.2017	0	0	690 472	0	0	26 628	0	0	717 100
Prírastky	0	0	0	0	0	8 035	134 964	0	142 999
Úbytky	0	0	64 681	0	0	0	0	0	64 681
Presuny	0	0	134 964	0	0	0	-134 964	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	760 755	0	0	34 663	0	0	795 418
<i>Oprávky</i>									
Stav k 1.1.2017	0	0	478 929	0	0	8 378	0	0	487 307
Prírastky	0	0	124 569	0	0	2 365	0	0	126 934
Úbytky	0	0	64 681	0	0	0	0	0	64 681
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	538 817	0	0	10 743	0	0	549 560
<i>Opravné položky</i>									
Stav k 1.1.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav k 1.1.2017	0	0	211 543	0	0	18 250	0	0	229 793
Stav k 31.12.2017	0	0	221 938	0	0	23 920	0	0	245 858

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a lúpežou, živelnou pohromou, vodou z vodovodných potrubí a požiaru až do výšky 23 326 EUR (2017: 23 326 EUR).

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	128 575	33 660	0	0	162 235
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	128 575	33 660	0	0	162 235
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	128 575	33 660	0	0	162 235

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	99 371	29 204	0	0	128 575
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	99 371	29 204	0	0	128 575
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	99 371	29 204	0	0	128 575

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	208 217	371 996	580 213
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 326	0	11 326
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	196 891	371 996	568 887
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	32 030	0	32 030
Daňové pohľadávky a dotácie	30 657	0	30 657
Iné pohľadávky	1 373	0	1 373
Krátkodobé pohľadávky spolu	240 247	371 996	612 243

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:	210 446	319 271	529 717
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	210 446	319 271	529 717
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	451	0	451
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	451	0	451
Krátkodobé pohľadávky spolu	210 897	319 271	530 168

4. 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.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

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

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	7 896	4 873
Bežné bankové účty	131 406	82 221
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	139 302	87 094

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 202	41 443
Poistné	12 193	10 031
Preddavok na nákup automobilu	0	19 167
Ostatné	6 009	12 245
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	18 202	41 443

PASÍVA

7. Vlastné imanie

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

8. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 685	16 685
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 246	4 301
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 246	4 301
Čerpanie sociálneho fondu	2 188	3 301
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 743	17 685

9. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 743	0	0	18 743
Závazky zo sociálneho fondu	0	18 743	0	0	18 743
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 743	0	0	18 743
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 343	0	15 343
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	15 343	0	15 343
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	114 831	0	114 831
Závazky voči zamestnancom	0	0	39 207	0	39 207
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	27 254	0	27 254
Daňové záväzky a dotácie	0	0	48 370	0	48 370
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	130 174	0	130 174

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	17 685	0	0	17 685
Závazky zo sociálneho fondu	0	17 685	0	0	17 685
Dlhodobé závazky spolu	0	17 685	0	0	17 685
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 208	0	13 208
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	13 208	0	13 208
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	133 240	0	133 240
Závazky voči zamestnancom	0	0	36 560	0	36 560
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	25 826	0	25 826
Daňové závazky a dotácie	0	0	71 207	0	71 207
Iné	0	0	-353	0	-353
Krátkodobé závazky spolu	0	0	146 448	0	146 448

10. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	664	0	0	0	664
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	664	0	0	0	664
Odchodné	664	0	0	0	664
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 299	25 375	22 299	0	25 375
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	3 297	5 725	3 297	0	5 725
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 297	5 725	3 297	0	5 725
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	19 002	19 650	19 002	0	19 650
Rezerva na audit	9 475	9 575	9 475	0	9 575
Bonusy	9 000	9 000	9 000	0	9 000
Ostatné	527	1 075	527	0	1 075
Rezervy spolu	22 963	25 375	22 299	0	26 039

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	664	0	0	0	664
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	664	0	0	0	664
Odchodné	664	0	0	0	664
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 301	22 299	23 301	0	22 299
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	6 779	3 297	6 779	0	3 297
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	6 779	3 297	6 779	0	3 297
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	16 522	19 002	16 522	0	19 002
Rezerva na audit	6 975	9 475	6 975	0	9 475
Bonusy	9 000	9 000	9 000	0	9 000
Ostatné	547	527	547	0	527
Rezervy spolu	23 965	22 299	23 301	0	22 963

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	3 563 517	3 436 282
Tržby z predaja služieb	3 388 916	3 254 685
Tržby za tovar	174 601	181 597
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21 439	12 711
Čistý obrat celkom	3 584 956	3 448 993

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj tovarov		Predaj služieb		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	72 629	87 927	3 383 563	3 251 652	3 456 192	3 342 612
Nemecko	101 972	93 670	0	0	101 972	91 423
Maďarsko	0	0	4 212	2 640	4 212	2 640
Chorvátsko	0	0	1 141	393	1 141	393
Spolu	174 601	181 597	3 388 916	3 254 685	3 563 517	3 436 282

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 439	12 711
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	11 717	6 542
Pokuty	178	0
Příjem z poistenia	6 727	5 780
Ostatné	2 817	389
Finančné výnosy, z toho:	0	1
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	1
Úroky	0	1

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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	524 475	451 086
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 500	15 500
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 500	15 500
- iné uisťovacie audítorské služby	0	0
- súvisiace audítorské služby	0	0
- daňové poradenstvo	0	0
- ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	508 975	451 086
- Nákup licencií	0	62
- Doprava	23 263	21 076
- Nájomné	120 925	92 103
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo	20 740	18 995
- Náklady na inzerciu, reklamu	19 135	3 254
- Náklady na telekomunikačné služby	18 037	31 212
- Opravy a udržiavanie	65 469	56 561
- Cestovné	17 735	13 462
- Sprostredkovanie obchodu	42 819	31 473
- Náklady na reprezentáciu	21 908	17 973
- Montážna činnosť	100 943	89 042
- Upratovacie služby	9 372	11 879
- Poplatky za vedenie účtovníctva	6 531	8 815
- Ostatné	42 098	39 679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 784	50 714
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	14 922	0
Odpis pohľadávky	0	1 571
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	33 660	29 204
Poistenie	18 848	17 219
Ostatné	2 354	2 720
Finančné náklady, z toho:	5 263	5 576
Kurzové straty, z toho:	77	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	77	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 186	5 576
Ostatné	5 186	5 576

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	849 005	786 066
Mzdy	611 391	567 771
Ostatné náklady na závislú činnosť	29640	21 513
Sociálne poistenie	147 222	139 598
Zdravotné poistenie	60 752	57 184

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Vyčíslené (nezaúčtované do výkazu ziskov a strát)	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-2 304	0	2 836	532
Pohľadávky	128 575	0	-3 558	125 017
Rezervy	18 475	0	575	19 050
Celkom	144 746	0	-147	144 599
Sadzba dane z príjmov (%)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	30 397		-1 477	30 366
Uplatnená daňová pohľadávka zaučtovaná	30 397		-3 710	30 366
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň (%)	Základ dane	Daň	Daň(%)
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	295 635			393 057		
Teoretická daň		62 083	21%		82 542	21%
Daňovo neuznané náklady / Výnosy nepodliehajúce dani	-3 029	-636	0%	21 067	4 424	0%
Zmena sadzby dane					0	
Spolu		61 447	21%		86 966	22%
Splatná daň z príjmov		65 157			96 159	
Odložená daň z príjmov		-3 710			-9 193	
Celková daň z príjmov		61 447	21%		86 966	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. 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 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2018	2017
Nákup tovaru	Subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv (ILLE Papier Service GmbH)	1 213 732	1 148 323
	Ostatné spriaznené strany (Ille Papier-Service GesmbH, Austria)	0	0
Predaj tovaru	Subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv (ILLE Papier Service GmbH)	96 619	93 670
	Ostatné spriaznené strany	5 353	0

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	ILLE Papier Service GmbH	11 326	1 918
Záväzky z obchodného styku	ILLE Papier Service GmbH	0	0

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

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplácala odmeny členom štatutárnych orgánov za ich činnosť v týchto orgánoch.

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
	1.1.2018				31.12.2018
Základné imanie	814 180	0	0	0	814 180
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	101 863	0	0	15 305	117 168
Nerozdelený zisk minulých rokov	777 402	0	100 000	288 568	965 970
Neuhradená strata minulých rokov	-723 674	0	0	0	-723 674
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	306 091	234 188	0	-306 091	234 188
Vlastné imanie spolu	1 275 862	234 188	100 000	-2 218	1 407 832

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Základné imanie	814 180	0	0	0	814 180
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	92 124	0	0	9 739	101 863
Nerozdelený zisk minulých rokov	886 739	0	290 000	180 663	777 402
Neuhradená strata minulých rokov	-723 674	0	0	0	-723 674
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	194 778	306 091	0	-194 778	306 091
Vlastné imanie spolu	1 264 147	306 091	290 000	-4 376	1 275 862

Hodnota splateného základného imania predstavuje 814 180 EUR.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka Spoločnosti z dňa 20. decembra 2018, došlo k vyplateniu dividend jedinému spoločníkovi ILLE Papier-Service GmbH v hodnote 100 tisíc EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 306 091 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 305
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	290 786
Iné	0
Spolu	306 091

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.