

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 17. júna 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	44
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17. júna 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Predstavenstvo:	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolińská Petra Šviháľková	Ing. Juraj Palčinský Joanna Maria Smolińská Petra Šviháľková
Dozorná rada:	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Guillaume Claude Marie Eyraud - Perrin	Christophe Hunaut Arkadiusz Gatkiewicz Guillaume Claude Marie Eyraud - Perrin

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018:

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

V priebehu roka 2019 nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov Spoločnosti.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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 %
Oceniiteľné 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 obstarávací cena neprevyší 2 400 EUR	rôzna	jednorázová	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa odpisového plánu podľa predpokladanej doby jeho používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, technické zhodnotenie budovy	10	rovnomerná	10
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8	rovnomerná	12,5-16,67
IT hardware	4-12	rovnomerná	25
Kancelárske zariadenia	4	rovnomerná	25
Klimatizačné zariadenia	12	rovnomerná	8,33
Inventár	6-10	rovnomerná	10-16,67
Dopravné prostriedky	3-5	rovnomerná	20-33,33
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 1 700 EUR	2-12	rovnomerná	25-50

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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 obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

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 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.

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 odmenu 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 príjmu, 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) 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 papierov, kartónov a lepeniek, Visual Communication materiálov a tržby za služby.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Oceniteľné práva	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav k 1.1.2019	1 340 514	73 536	1 414 050
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2019	1 340 514	73 536	1 414 050
Oprávk			
Stav k 1.1.2019	1 334 630	73 067	1 407 697
Prírastky	4 268	201	4 469
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2019	1 338 898	73 268	1 412 166
Opravné položky			
Stav k 1.1.2019	0	0	0
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav k 1.1.2019	5 884	469	6 353
Stav k 31.12.2019	1 616	268	1 884

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Oceniteľné práva	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav k 1.1.2018	1 340 514	73 536	1 414 050
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2018	1 340 514	73 536	1 414 050
Oprávky			
Stav k 1.1.2018	1 330 362	72 867	1 403 229
Prírastky	4 268	200	4 468
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2018	1 334 630	73 067	1 407 697
Opravné položky			
Stav k 1.1.2018	0	0	0
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav k 1.1.2018	10 152	669	10 821
Stav k 31.12.2018	5 884	469	6 353

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2019	27 888	1 197 962	0	1 225 850
Prírastky	0	0	40 093	40 093
Úbytky	0	7 438	0	7 438
Presuny	0	40 093	-40 093	0
Stav k 31.12.2019	27 888	1 230 617	0	1 258 505
Oprávky				
Stav k 1.1.2019	27 888	1 128 061	0	1 155 949
Prírastky	0	36 627	0	36 627
Úbytky	0	7 438	0	7 438
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	27 888	1 157 250	0	1 185 138
Opravné položky				
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2019	0	69 901	0	69 901
Stav k 31.12.2019	0	73 367	0	73 367

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav k 1.1.2018	27 888	1 216 720	0	1 244 608
Prírastky	0	0	7 350	7 350
Úbytky	0	26 108	0	26 108
Presuny	0	7 350	-7 350	0
Stav k 31.12.2018	27 888	1 197 962	0	1 225 850
Oprávky				
Stav k 1.1.2018	25 564	1 107 184	0	1 132 748
Prírastky	2 324	46 985	0	49 309
Úbytky	0	26 108	0	26 108
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	27 888	1 128 061	0	1 155 949
Opravné položky				
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav k 1.1.2018	2 324	109 536	0	111 860
Stav k 31.12.2018	0	69 901	0	69 901

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 660 000 EUR (2018: 659 800 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Spolu
Prvotné ocenenie		
Stav k 1.1.2019	92 470	92 470
Prírastky	75	75
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2019	92 545	92 545
Opravné položky		
Stav k 1.1.2019	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0
Účtovná hodnota		
Stav k 1.1.2019	92 470	92 470
Stav k 31.12.2019	92 545	92 545

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Ostatné pôžičky	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav k 1.1.2018	92 395	0	92 395
Prírastky	75	0	75
Úbytky	0	0	0
Presuny	-92 470	92 470	0
Stav k 31.12.2018	0	92 470	92 470
Opravné položky			
Stav k 1.1.2018	0	0	0
Prírastky	0	0	0
Úbytky	0	0	0
Presuny	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0
Účtovná hodnota			
Stav k 1.1.2018	92 395	0	92 395
Stav k 31.12.2018	0	92 470	92 470

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

K 31.12.2019 je termínovaný účet vykázaný v časti Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok.

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Tovar	63 027	9 278	0	0	72 305
Zásoby spolu	63 027	9 278	0	0	72 305

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Tovar	65 240	0	0	2 213	63 027
Zásoby spolu	65 240	0	0	2 213	63 027

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 089 059	0	24 473	26 748	1 037 838
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 089 059	0	24 473	26 748	1 037 838
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 089 059	0	24 473	26 748	1 037 838

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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:	1 098 580	134 716	34 530	109 707	1 089 059
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 098 580	134 716	34 530	109 707	1 089 059
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 098 580	134 716	34 530	109 707	1 089 059

Opravná položka sa vytvára k rizikovým pohľadávkam podľa aktuálneho stavu vekovej štruktúry k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a individuálneho posúdenia rizík. K 31.12.2019 nebolo potrebné vytvoriť novú opravnú položku k pohľadávkam.

Spoločnosť nemá k 31. decembru 2019 dlhodobé pohľadávky.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 774 501	1 533 665	4 308 166
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	446 296	612	446 908
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 328 205	1 533 053	3 861 258
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	12 144	0	12 144
Daňové pohľadávky a dotácie	11 520	0	11 520
Iné pohľadávky	624	0	624
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 786 645	1 533 665	4 320 310

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 342 001	1 731 140	5 073 141
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	582 219	2 222	584 441
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 759 782	1 728 918	4 488 700
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	12 303	0	12 303
Daňové pohľadávky a dotácie	11 520	0	11 520
Iné pohľadávky	783	0	783
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 354 304	1 731 140	5 085 444

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti **IV bod 6 na strane 17**

7. Finančné účty

K depozitnému účtu vedenému v UniCredit Bank má dispozičné právo Factor UniCredit Factoring Czech Republic and Slovakia, a.s.

S ostatnými finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	100 046	91 973
Nájomné platené vopred	88 464	86 710
Poistenie	11 411	4 841
Paušál na telefóny, predplatné, iné	171	422
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	100 046	91 973

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane **22**

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 801	4 936
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 801	4 936
Čerpanie sociálneho fondu	4 801	4 936
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti **IV bod 6 na strane 17**

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

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
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 108 836	1 080	3 109 916
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	332 078	0	332 078
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 776 758	1 080	2 777 838
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	695 660	0	695 660
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	420 000	0	420 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	60 017	0	60 017
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	41 632	0	41 632
Daňové záväzky a dotácie	0	0	174 011	0	174 011
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 804 496	1 080	3 805 576

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 417 621	26 362	4 443 983
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	411 429	0	411 429
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 006 192	26 362	4 032 554
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	228 865	0	228 865
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	-33	0	-33
Závazky voči zamestnancom	0	0	61 791	0	61 791
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	41 480	0	41 480
Daňové záväzky a dotácie	0	0	125 627	0	125 627
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 646 486	26 362	4 672 848

Spoločnosť má k 31. decembru 2019 záväzky voči spoločnosti UniCredit Factoring Czech Republic and Slovakia, a.s. vo výške 1 175 756 EUR (2018: 1 386 322 EUR) za predfinancovanie na základe zmluvy o factoringu. Doba splatnosti je 12 mesiacov, úroková miera 1M-IBOR +1,45% p.a.

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 723	104 227	85 723	0	104 227
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	12 803	16 880	12 803	0	16 880
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 803	16 880	12 803	0	16 880
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	72 920	87 347	72 920	0	87 347
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	60 370	74 797	60 370	0	74 797
Audit a daňové poradenstvo	12 550	12 550	12 550	0	12 550
Rezervy spolu	85 723	104 227	85 723	0	104 227

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	102 706	85 723	102 706	0	85 723
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	11 553	12 803	11 553	0	12 803
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 553	12 803	11 553	0	12 803
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	91 153	72 920	91 153	0	72 920
Odmeny a prémie pracovníkom vrátane poistného	78 603	60 370	78 603	0	60 370
Audit a daňové poradenstvo	12 550	12 550	12 550	0	12 550
Rezervy spolu	102 706	85 723	102 706	0	85 723

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery, ani vydané dlhopisy.

7. Prijaté pôžičky

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				420 000	-33	420 000	-33
Antalis International SAS	EUR	1M EURIBOR +7%	Na požiadanie	420 000	-33	420 000	-33
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						420 000	-33

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

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 282	40 099
úrok z úveru Antalis International SAS	6 282	40 099
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	6 282	40 099

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	21 393 027	23 055 066
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	535 751	582 506
Tržby za tovar	20 857 276	22 472 560
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	82 156	123 120
Čistý obrat celkom	21 475 183	23 178 186

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu [Typ výrobkov, tovarov, služieb]	Slovenská republika		Rakúsko, Slovinsko		Ostatné	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Natieraný papier	4 981 633	4 750 678	1 064 941	1 314 514	1 326	281
Ofsetový papier	4 133 869	4 747 940	1 685 069	1 972 024	2 333	68
Fotokopírovací papier	1 732 640	2 122 655	1 451 910	1 749 329	324	7 096
Špeciálne papiere	2 169 142	2 259 317	1 093 115	1 223 699	1 868	1 938
Samolepiace papiere a etikety	880 874	764 110	231 341	323 443	0	0
Baliace papiere, kartóny a lepenky	160 089	138 065	91 858	118 650	14	0
Papier pre kancelárie a ostatné tovary	1 140 721	970 834	2 162	2 498	32 047	5 421
Služby	110 121	71 856	425 250	510 650	380	0
Spolu	15 309 089	15 825 455	6 045 646	7 214 807	38 292	14 804

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	82 387	123 028
Predaj materiálu	1 195	640
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	964	649
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	803	2 688
Ostatné prevádzkové výnosy: marketingová podpora od dodávateľov	35 902	56 983
Ostatné prevádzkové výnosy: náklady preúčtované iným spoločnostiam Antalis za služby	18 158	6 963
Ostatné prevádzkové výnosy: náhrady za reklamácie, náhrady od poisťovní	24 276	52 528
Ostatné	1 089	2 577
Finančné výnosy, z toho:	-411	1 781
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>-503</i>	<i>1689</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>92</i>	<i>92</i>
Úroky z bežných účtov a z termínovaného vkladu	92	92

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	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 475 951	1 470 651
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>36 174</i>	<i>23 237</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 304	19 237
daňové poradenstvo	16 870	4 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 439 777</i>	<i>1 447 414</i>
Doprava	457 541	456 175
Leasing	42 865	44 022
Nájomné	378 816	399 779
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	33 048	24 867
Náklady na inzerciu, reklamu	33 392	49 400
Cestovné	7 169	12 350
Náklady na IT	45 571	40 597
Náklady na telekomunikačné služby	18 442	16 875
Poplatky platené Skupine	329 475	288 820
Ostatné služby: náklady za poskytnuté služby z Antalis CZ	38 075	65 235
Opravy a údržba	16 045	16 320
Nábor pracovníkov	12 280	7 947
Školenia a konferencie	4 529	4 454
Služby Slovmas a Envi-rea, recyklácia a separácia odpadov	6 840	8 398
Ostatné	15 689	12 175
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	48 350	192 915
Manká a škody	30 350	42 599
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	211	388
Odpis pohľadávky	26 908	109 707
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-51 221	-9 522
Náhrady za reklamácie obchodného tovaru	15 161	21 635
Náklady na poistenie majetku určeného na prevádzkovú činnosť	13 750	13 499
Náklady na poistenie pohľadávok	13 700	13 700
Dary	0	700
Ostatné	-509	209
Finančné náklady, z toho:	62 952	208 109
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 430</i>	<i>1 525</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>58 522</i>	<i>206 584</i>
Úroky z pôžičky Antalis	23 449	193 208
Úroky za financovanie UniCredit Factoring	17 277	2 378
Bankové poplatky a poplatky za factoring	17 796	10 998

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	1 253 539	1 268 604
Mzdy	626 500	627 846
Ostatné náklady na závislú činnosť	287 093	287 238
Sociálne a zdravotné poistenie	310 223	322 383
Sociálne zabezpečenie	29 723	31 137

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-6 535	0	-410	-6 945
Zásoby	63 027	0	9 278	72 305
Pohľadávky	6 026	0	-5 553	473
Rezervy	60 370	0	14 427	74 797
Daňové straty	257 109	0	-76 023	181 086
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	18 866	0	14 145	33 011
Celkom	398 863	0	-44 136	354 727
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	83 761	0	-9 269	74 493
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	83 761		-9 269	74 493
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0		0	0

K 31.12.2019 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.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	74 493	83 761

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-144 137			-320 083		
teoretická daň		-30 269	21%		-67 217	21%
Daňovo neuznané náklady	91 986	19 317		264 329	55 509	
Výnosy nepodliehajúce dani	-92	-19		-92	-19	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	-9 269		0	-11 480	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	20 442	4 293		116 246	24 412	
Vplyv expirovanej odloženej daňovej pohľadávky	76 023	15 965		-5 645	-1 186	
Spolu		18	0%		18	0%
Splatná daň z príjmov		18	0%		18	0%
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		18	0%		18	0%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Majetok vzatý do prenájmu

Údaje uvedené v tabuľke predstavujú obstarávacie ceny:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	155 645	172 023
Majetok prijatý do úschovy	6 307	5 707

Výška nákladov za prenájom áut v roku 2019 predstavovala 42 865 EUR (r.2018: 44 022 EUR).

Výška nákladov za prenájom kancelárskych priestorov, skladov, vysokozdvížných vozíkov a parkovacích plôch v roku 2019 predstavovala 294 937 EUR (r.2018: 302 872 EUR).

Prijaté bankové záruky

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

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

Bankové záruky sú zabezpečené hotovosťou na termínovanom účte.

Majetok prijatý do úschovy účtovaný na podsúvahových účtoch

Spoločnosť mala k 31. decembru 2019 na základe Zmluvy o uložení vecí, vo svojich skladových priestoroch uložený tovar v celkovej hodnote 6 307 EUR (r.2018: 5 707 EUR), ktorý patril tretím stranám.

2. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenie vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

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

Spriaznená osoba a charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
Antalis s.r.o. Česká republika	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		476 127	559 681
Predaj tovaru		32 235	14 553
Služby manažmentu prijaté		38 075	64 223
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam		1 104	1 365
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		1 830	7 212
Obstaranie fixných aktív: manipulačný vozík do skladu		401	0
Branopac s.r.o. Česká republika	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		348	1 050
Predaj tovaru		1 767	1 820
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam		1 120	1 022
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		719	0
Antalis Belgium	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		71 463	64 401
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		0	0
Antalis Suisse	Ostatné spriaznené strany		
Predaj tovaru		352	0
Ostatné výnosy: prefaktúracia nákladov iným spoločnostiam		380	0
Antalis SNC France	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		0	319
Antalis GmbH DE	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		153 574	173 123
Predaj tovaru		736	250
Ostatné náklady: prefaktúracia nákladov inými spoločnosťami		0	1 013
Antalis BV NL	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		0	4 855
Antalis Poland	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		7 470	24 825
Predaj tovaru		1 109	0
Služby prijaté		37 800	35 590
Obstaranie fixných aktív: Visual Comm rezačka		2 978	0

Spriaznená osoba a charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
Antalis Austria	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		0	816
Predaj tovaru		5 620 396	6 703 564
Služby poskytnuté		441 518	515 792
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácia nákladov a podielu výnosov iným spoločnostiam		1 257	3 681
Ostatné náklady: náhrady za reklamácie		3 365	12 208
Antalis Hungary	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		0	461
Predaj tovaru		3 480	0
Arjowiggins Le Bourray FR	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		0	5 066
Arjowiggins Fine Papers UK	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		839 451	1 275 002
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora		0	3 592
Arjowiggins Papiers Couchés FR	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		7 002	259 450
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora		0	1 500
Arjobex SAS FR	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		28 512	94 447
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora		0	250
Guarro Casas SA Spain	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		12 862	33 577
Priplak FR	Ostatné spriaznené strany		
Nákup tovaru		2 940	0

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2019	2018
MAP Merchant Holdings		
Ostatné kapitálové fondy	0	2 500 000
Antalis International SAS		
Splátka úveru	0	3 800 891
Zvýšenie úveru	420 033	0
Finančné náklady: úroky z úveru	23 450	193 208
Služby manažmentu prijaté	301 475	288 820
Predaj tovaru	0	2 147
Ostatné náklady (prefakturácia nákladov)	44 413	14 144
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: marketingová podpora	30 418	30 295

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

Materská účtovná jednotka	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	24 470	30 295
Aktíva spolu	24 470	30 295
Závazky z obchodného styku	89 498	105 102
Výdavky budúcich období	6 282	40 099
Prijaté pôžičky	420 000	-33
Pasíva spolu	515 780	145 168
Ostatné spriaznené strany	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	422 438	554 146
Aktíva spolu	422 438	554 146
Závazky z obchodného styku	242 580	306 327
Pasíva spolu	242 580	306 327

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2019
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
Ostatné kapitálové fondy	4 700 000	0	0	0	4 700 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	0	4 260 561
Neuhradená strata minulých rokov	-6 120 263	0	0	-320 101	-6 440 364
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-320 101	-144 155	0	320 101	-144 155
Vlastné imanie spolu	2 599 863	-144 155	0	0	2 455 708

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2018
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	66 400	0	0	0	66 400
Ostatné kapitálové fondy	2 200 000	2 500 000	0	0	4 700 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	13 266	0	0	0	13 266
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 260 561	0	0	0	4 260 561
Neuhradená strata minulých rokov	-5 628 128	0	0	-492 135	-6 120 263
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-492 135	-320 101	0	492 135	-320 101
Vlastné imanie spolu	419 964	2 179 899	0	0	2 599 863

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

Hodnota splateného základného imania predstavuje 66 400 EUR.

Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2019 je strata 144 155 EUR (r.2018: 320 101 EUR). Podiel na akciu za rok 2018 predstavoval -721 EUR (podiel na akciu za rok 2018: -1 601 EUR).

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2018

Účtovná strata za rok 2018 vo výške 320 101 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty 2018
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-320 101
Spolu	-320 101

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2019

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nebolo o vysporiadaní straty za rok 2019 rozhodnuté.

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2019 nasledovne:

Názov položky	Návrh vysporiadania účtovnej straty 2019
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-144 155
Spolu	-144 155

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-144 137	-320 083
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	40 885	53 390
Odpis zásob	30 350	42 599
Odpis pohľadávky	26 908	109 707
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-51 221	-9 521
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	9 278	-2 213
Zmena stavu rezerv	18 504	-16 983
Úrokové náklady (netto)	40 634	195 494
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-592	-2 300
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-29 391	50 090
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	730 153	-123 205
Úbytok (prírastok) zásob	235 514	-215 518
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 321 122	1 877 966
Prevádzkové peňažné toky	-384 846	1 589 333

Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-384 846	1 589 333
Zaplatené úroky	-40 726	-195 586
Prijaté úroky	92	92
Zaplatená daň z príjmov	-18	-2 898
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-75	-75
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-425 573	1 390 866
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-40 093	-7 351
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	803	2 688
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-39 290	-4 663
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	2 500 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	420 033	-3 800 891
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	420 033	-1 300 891
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-44 830	85 312
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	661 497	576 185
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	616 667	661 497

