

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Panholec 20
902 01 Pezinok

Spoločnosť **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. mája 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I, oddiel: Po, vložka č.1311/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov,
- reklamná a propagačná 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 07.10.2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť Lyreco CE, SE má vytvorené tri organizačné zložky v krajinách Českej republiky, Rakúska a Maďarska za účelom predaja tovaru v týchto krajinách. Tieto organizačné zložky sa zahŕňajú do tejto účtovnej uzávierky Spoločnosti Lyreco CE, SE.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu a najväčšiu skupinu s názvom LYRECO, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje LYRECO SAS so sídlom RUE DU 19 MARS 1962, 59770 MARLY. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	335	324
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	329	331
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 07.10.2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výkonný riaditeľ:	Juraj Nemjo	Juraj Nemjo
Správna rada:	Juraj Nemjo, predseda Gianluca Gibelli, podpredseda Grégory Liénard, člen	Juraj Nemjo, predseda Gianluca Gibelli, podpredseda Hervé Milcent, člen (do 07.10.2019) Grégory Liénard, člen (od 07.10.2019)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lyreco SAS	52 840 000	100	100	0
Lyreco CE, SE - podiel na organizačnej zložke v Maďarsku	481	0	0	0
Spolu	52 840 481	100	100	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lyreco SAS	49 840 000	100	100	0
Lyreco CE, SE - podiel na organizačnej zložke v Maďarsku	481	0	0	0
Spolu	49 840 481	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 vedie Spoločnosť 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.

Spoločnosť dodržala všetky povinnosti súvisiace s legislatívou a keďže väčšina vykázaných záväzkov sú v rámci pôžičiek od materskej spoločnosti, spoločnosť obdržala od materskej spoločnosti Potvrdenie o pokračujúcej podpore „Letter of support“ od 10. februára 2021, v ktorom sa materská spoločnosť zaväzuje podporovať Spoločnosť minimálne po dobu 12 mesiacov od dátumu vydania účtovnej závierky.

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, poisťné a pod.)

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 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
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 500 EUR	rôzna	Jednorazový odpis	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) neprevyšuje 500EUR 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 %
Stavby	20/25	lineárna	5/4
Samostatný hmotný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5 až 10	lineárna	10 až 20
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 500EUR	rôzna	Jednorazový odpis	100

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, 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 FIFO.

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 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, účtovné a daňové poradenstvo, prepravné náklady a PHM, zákaznícke obrátové bonusy, odmeny pracovníkom a iné.

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani ku koncu roka 2020 z dôvodu, že Spoločnosť v dohľadnej dobe neočakáva možnosť vyrovnania dočasných rozdielov voči budúcemu základu 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).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru kancelárskych potrieb.

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 1.1.2020	1 903 102	7 493 665	5 943 892	0	0	3 241 661	1 593	0	18 583 913
Prírastky	0	0	0	0	0	0	382 113	0	382 113
Úbytky	0	10 019	385 030	0	0	0	0	0	395 049
Presuny	0	11 405	291 275	0	0	0	-302 680	0	0
Stav k 31.12.2020	1 903 102	7 495 051	5 850 137	0	0	3 241 661	81 026	0	18 570 977
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	2 128 225	2 562 005	0	0	507 683	0	0	5 197 913
Prírastky	0	548 975	728 936	0	0	129 667	0	0	1 407 578
Úbytky	0	9 479	381 934	0	0	0	0	0	391 413
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	2 667 721	2 909 007	0	0	637 350	0	0	6 214 078
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	1 903 102	5 365 440	3 381 887	0	0	2 733 978	1 593	0	13 386 000
Stav k 31.12.2020	1 903 102	4 827 330	2 941 130	0	0	2 604 311	81 026	0	12 356 899

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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	1 903 102	7 462 478	5 384 819	0	0	3 241 661	0	0	17 992 060
Prírastky	0	0	0	0	0	0	695 501	0	695 501
Úbytky	0	0	103 648	0	0	0	0	0	103 648
Presuny	0	31 187	662 721	0	0	0	-693 908	0	0
Stav k 31.12.2019	1 903 102	7 493 665	5 943 892	0	0	3 241 661	1 593	0	18 583 913
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	1 581 029	1 987 480	0	0	378 017	0	0	3 946 526
Prírastky	0	547 196	666 498	0	0	129 666	0	0	1 343 360
Úbytky	0	0	91 973	0	0	0	0	0	91 973
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	2 128 225	2 562 005	0	0	507 683	0	0	5 197 913
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	1 903 102	5 881 449	3 397 339	0	0	2 863 644	0	0	14 045 534
Stav k 31.12.2019	1 903 102	5 365 440	3 381 887	0	0	2 733 978	1 593	0	13 386 000

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala žiadny dlhodobý finančný majetok v rokoch 2020 a 2019.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtova- nie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníc- tva	Stav k 31.12.2020
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlast- nej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	251 166	676 879	0	226 581	701 464
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	251 166	676 879	0	226 581	701 464

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtova- nie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníc- tva	Stav k 31.12.2019
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlast- nej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	122 000	147 096	0	17 930	251 166
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	122 000	147 096	0	17 930	251 166

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	28 315	89 183	0	22 829	94 669
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	28 315	89 183	0	22 829	94 669
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 315	89 183	0	22 829	94 669

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 203	27 453	800	17 541	28 315
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	19 203	27 453	800	17 541	28 315
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 203	27 453	800	17 541	28 315

Opravná položka je vytvorená k takým pohľadávkam, u ktorých významne klesla pravdepodobnosť ich úspešného vymoženia.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 460 441	339 109	5 799 550
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 631	18 659	24 290
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 454 810	320 450	5 775 260
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 775 924	1 201	6 777 125
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 591 277	0	6 591 277
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	154 691	0	154 691
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	29 956	1 201	31 157
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 236 365	340 310	12 576 675

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:	6 803 700	621 366	7 425 066
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	43 266	5 537	48 803
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 760 434	615 829	7 376 263
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	10 658 313	0	10 658 313
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 494 088	0	10 494 088
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	130 872	0	130 872
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	33 353	0	33 353
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 462 013	621 366	18 083 379

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.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pokladnica, ceniny	1 282	1 085

Bežné bankové účty	1 135 949	992 340
Spolu	1 137 231	993 425

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k	Stav k
	31.12.20120	31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	13 162	12 502
Sign on bonusy	10 738	11 189
Ostatné	2 424	1 313
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	82 958	74 065
Nájom budovy	6 238	9 574
Sign on bonusy	17 078	26 555
Ostatné	59 642	37 936
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	111 602	352 079
Dodávateľské rabaty	0	0
Dodávateľské poplatky	111 602	352 079
Spolu	207 722	438 646

PASÍVA**9. Vlastné imanie**

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

10. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 177	16 555
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 856	24 558
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 856	24 558
Čerpanie sociálneho fondu	34 372	26 936
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 661	14 177

11. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		

Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15 005 661	0	0	15 005 661
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	15 000 000	0	0	15 000 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	5 661	0	0	5 661
Dlhodobé záväzky spolu	0	15 005 661	0	0	15 005 661

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	4 824 374	624 963	5 449 337
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	400 519	65 091	465 610
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 423 855	559 872	4 983 727
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 249 045	0	1 249 045
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	192 150	0	192 150
Záväzky voči zamestnancom	0	0	398 297	0	398 297
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	257 258	0	257 258
Daňové záväzky a dotácie	0	0	392 480	0	392 480
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	8 860	0	8 860
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 073 419	624 963	6 698 382

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15 014 177	0	0	15 014 177
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	15 000 000	0	0	15 000 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	14 177	0	0	14 177
Dlhodobé záväzky spolu	0	15 014 177	0	0	15 014 177
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 181 793	1 017 209	7 199 002
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	625 068	227 850	852 918
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 556 725	789 359	6 346 084
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 356 545	0	1 356 545
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	191 625	0	191 625
Záväzky voči zamestnancom	0	0	403 502	0	403 502
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	253 126	0	253 126
Daňové záväzky a dotácie	0	0	501 975	0	501 975
Iné záväzky	0	0	6 317	0	6 317

Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 538 338	1 017 209	8 555 547
--------------------------	---	---	-----------	-----------	-----------

12. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	60 122	29 717	30 372	0	59 467
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	60 122	29 717	30 372	0	59 467
Odmeny pracovníkom	60 122	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 951 339	1 516 197	1 279 337	243 910	1 944 288
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	226 907	187 910	187 409	38 691	188 717
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	226 907	187 910	187 409	36 691	188 717
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 724 432	1 328 287	1 091 928	205 219	1 755 571
Odmeny pracovníkom	367 584	342 428	354 100	2 144	353 768
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	79 574	91 199	60 502	4 883	105 388
Telekomunikačné náklady	5 817	8 715	3 411	1 636	9 486
Prepravné náklady a PHM	145 277	107 883	131 583	1 572	120 005
Manažerské poplatky skupine	81 555	82 391	87 362	0	76 584
Energie	18 488	14 320	15 724	2 697	14 387
Sprostredkovanie	3 480	3 511	2 701	1	4 290
Zákaznícké obrátové bonusy	692 404	487 149	278 560	150 623	750 369
Dane a poplatky	99 009	86 700	0	0	185 710
Iné	231 844	103 990	157 985	41 663	135 586
Rezervy spolu	2 011 461	1 545 914	1 309 709	243 910	2 003 755

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 349	9 773	0	0	60 122
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	50 349	9 773	0	0	60 122
Odmeny pracovníkom	50 349	9 773	0	0	60 122
Rezerva na zmluvnú opravu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 051 758	1 745 268	1 631 654	213 433	1 951 339
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	231 623	227 144	198 722	33 138	226 907
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	231 623	227 144	198 722	33 138	226 907
Rozdiel z precenenia				0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 820 135	1 517 524	1 432 932	180 295	1 724 432
Odmeny pracovníkom	612 312	363 261	607 989	0	367 584
Účtovné, daňové, právne poradenstvo	82 641	47 109	48 139	2 037	79 574
Telekomunikačné náklady	16 362	5 162	15 221	486	5 817
Prepravné náklady a PHM	90 121	138 518	81 147	2 215	145 277
Manažerské poplatky skupine	63 760	87 362	69 567	0	81 555

Energie	4 972	18 489	4 960	13	18 488
Sprostredkovanie	18 404	2 769	17 656	37	3 480
Zákaznícke obrátové bonusy	632 692	534 099	357 870	116 517	692 404
Tlač katalógu	0	0	0	0	0
Dane a poplatky	87 379	97 288	82 826	2 832	99 009
Iné	211 492	223 467	147 557	56 158	231 844
Rezervy spolu	2 102 107	1 754 441	1 631 654	213 433	2 011 461

13. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:				15 000 000	15 000 000
pôžička od sesterskej spoločnosti – Lyreco Belgium	EUR	Euribor 1M + 0,126%	01.01.2022	15 000 000	15 000 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:				192 150	191 625
Úroky z dlhodobej pôžičky - Lyreco Belgium	EUR	-	1.1.2021	192 150	191 625
Spolu				15 192 150	15 191 625

Dlhodobá pôžička bola poskytnutá od Spoločnosti v skupine v rámci prefinancovania výstavby logistického centra pôvodne financovaného v rámci spoločného treasury managementu.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	39 815 425	44 977 464
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	31 740	89 375
Tržby za tovar	39 783 685	44 888 089
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 357 450	1 707 938
Čistý obrat celkom	41 172 875	46 685 402

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu

	2020	2019
Slovensko	10 329 092	10 864 300
Česko	11 710 719	13 444 945
Rakúsko	6 656 223	7 633 808
Maďarsko	11 119 391	13 034 411
Spolu	39 815 425	44 977 464

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	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 357 058	1 700 713
Výnosy z reklamnej činnosti	1 109 989	1 474 178
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	783	13 714
Výnosy z dotácií	109 128	0
Pokuty a penále	128	13 900
Ostatné	137 030	198 921
Finančné výnosy, z toho:	49 350	30 315
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	48 958	23 090
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48 958	23 090
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	392	7 225
Ostatné - sankcie	392	586
Ostatné - zľavy od dodávateľov	0	5
výnosové úroky	0	6 634

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 613 917	8 764 942
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	87 934	30 084
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	87 934	30 084
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	7 525 983	8 734 858
Doprava	2 900 048	3 269 278
Nájomné	169 519	170 753
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	83 860	86 044
Náklady na telekomunikačné služby	143 039	149 215
Poplatky platené Skupine	1 181 809	1 288 180
Personálny leasing	0	3 523
Náklady na parkovné a diaľničné známky	29 476	61 794
Opravy a údržba	322 042	411 889
Cestovné náklady	60 971	186 139
Reprezentačné náklady	248 313	447 340
Nájom áut	817 499	852 780

Služby personálnych agentúr, personálna inzercia, školenia, konferencie, semináre	178 282	269 153
Marketingové služby	347 229	416 337
Poštovné	67 811	90 640
Náklady na vyhľadávanie zamestnancov	71 205	143 098
Strážna služba	43 609	39 852
Upratovanie	51 216	50 789
Správa budovy	124 435	126 453
Sprostredkovateľské poplatky	244 298	255 339
Ostatné	441 322	416 262
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	466 494	388 749
Manká a škody	334 519	290 798
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	85	10 498
Odpis pohľadávky	23 087	23 754
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	93 532	26 743
Pokuty	11 785	35 434
Dary	3 203	91
Ostatné	283	1 431
Finančné náklady, z toho:	469 263	311 354
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	209 538	31 040
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	209 538	31 040
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	259 725	280 314
Bankové poplatky	29 882	53 061
Nákladové úroky	192 150	191 625
Poistenie	37 693	35 628

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	10 748 697	10 416 972
Mzdy	7 940 741	7 700 369
Ostatné náklady na závislú činnosť	212 387	190 535
Sociálne poistenie a Zdravotné poistenie	2 595 569	2 526 068

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	2 979 633	0	961 881	3 941 514
Zásoby	251 166	0	450 298	701 464
Pohľadávky	28 315	0	62 439	90 754
Rezervy	1 784 554	0	-66 628	1 717 926
Daňové straty	8 997	0	1 546 822	1 555 819
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	220 941	0	107 985	328 926
Celkom	5 273 606	0	3 062 797	8 336 403
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 107 457	0	643 187	1 750 645
Vplyv zmeny sadzby dane				

Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 107 457		643 187	1 750 645
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 750 645	1 107 457

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5 418 962			-3 579 038		
teoretická daň		-1 137 982	21%		-751 598	21%
Daňovo neuznané náklady	2 242 2940	470 882		2 273 187	477 369	
Výnosy nepodliehajúce dani	-108 900	-22 869		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	3 356 324	704828		1 314 848	276 118	
Umorenie daňovej straty	-70 756	-14 859		-8 997	-1 889	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		-0	0,00%		-0	0,00%
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0			0	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	680 756	1 131 923

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti už nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	568 282	7 064
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	265 473	906 849
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	26 095	14 2262
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 179 512	1 270 307
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	3 000 000
Iné - prefakturácia nákup	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 009	1 886
Iné - prefakturácia nákup	Ostatné spriaznené strany	40 799	41 035
Iné - prefakturácia predaj	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 940	0
Iné - prefakturácia predaj	Ostatné spriaznené strany	2 357	39 612
Iné - zákaznícke rabaty	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	130 894	84 899
Iné - zákaznícke rabaty	Ostatné spriaznené strany	3 152	9 530
iné - dodávateľské rabaty	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	9 880	5 910
iné - dodávateľské rabaty	Ostatné spriaznené strany	0	1 375
Iné - dodávateľské príspevky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	252 852	260 109

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 085	3 309
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	19 205	45 494
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	6 591 277	10 494 088
Pohľadávky spolu		6 615 567	10 542 891
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	419 603	330 182
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	46 007	522 736
Prijaté pôžičky, vrátane úrokov	Ostatné spriaznené strany	15 192 150	15 191 625
Závazky spolu		15 657 760	16 044 543

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
	1.1.2020				31.12.2020
Základné imanie	49 840 481	0	0	3 000 000	52 840 481
Zmena základného imania	3 000 000	0	0	-3 000 000	0
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
Neuhradená strata minulých rokov	-39 446 653	0	0	-3 579 038	-43 025 690
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 579 038	-5 418 962	0	3 579 038	-5 418 962
Vlastné imanie spolu	11 795 140	-5 418 962	0	0	6 376 179

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
Základné imanie	39 840 481	0	0	10 000 000	49 840 481
Zmena základného imania	10 000 000	3 000 000	0	-10 000 000	3 000 000
Ostatné kapitálové fondy	855 896	0	0	0	855 896
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	126 426	0	0	0	126 426
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 028	0	0	0	998 028
Neuhradená strata minulých rokov	-36 461 628	0	0	-2 985 025	-39 446 653
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 985 025	-3 579 038	0	2 985 025	-3 579 038
Vlastné imanie spolu	12 374 178	-579 038	0	0	11 795 140

Ostatné kapitálové fondy predstavujú rozdiel z precenenia základného imania k 1.1.2009. Základné imanie bolo zapísané v Obchodnom registri pred euro konverziou v EUR, to znamená, že pre účely štatutárnej závierky boli používané historické kurzy SKK/EUR v čase zmien základného imania.

Základné imanie a zmena základného imania Spoločnosti tvoria 52 840 akcií v nominálnej hodnote 1 000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2019

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 3 579 038 EUR bola vysporiadaná preúčtovaním na účet neuhradených strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2020

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2020 vo výške 5 418 962 preúčtovaním na účet Neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHLAD 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	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-5 418 962	-3 579 038
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 412 671	1 348 247
Odpis zásob	334 518	290 798
Odpis pohľadávky	23 088	23 754
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	66 354	9 112
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	450 298	129 166
Zmena stavu rezerv	-7 706	-90 646
Úrokové náklady (netto)	192 149	184 991
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-697	-3 216
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-2 948 287	-1 686 832
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 811 729	52 361
Úbytok (prírastok) zásob	-186 837	-488 778
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 866 206	-1 737 964
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine (cashpool)	0	-14 327 473
Prevádzkové peňažné toky	-3 189 601	-16 624 686
Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-3 189 601	-16 624 686
Zaplatené úroky	-192 150	-191 100
Prijaté úroky	1	6 634
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 381 749	-16 809 152
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-378 564	-701 905
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	783	13 714
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	3 902 811	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 525 030	-688 191
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	3 000 000

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	525	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	525	3 000 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	143 806	-14 497 343
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	993 425	15 490 768
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 137 231	993 425