

VÝROČNÍ ZPRÁVA

společnosti

ROLLPAP spol. s r. o.

za rok 2018



1. Údaje o společnosti:

Obchodní firma:	ROLLPAP spol. s r. o.
Sídlo:	Václ. Plecitého 11, Doksy
PSČ:	273 64
Právní forma:	spol. s r. o.
IČ:	62957333
DIČ:	CZ62957333
Zápis v obch. rejstříku:	Městský soud v Praze, oddíl C, vložka 41811, dne 8.12.1995
Základní kapitál:	100 000,- Kč

2. Aktivity společnosti a vývoj v roce 2018:

Příprava projektové dokumentace pro realizaci nového projektu výstavby papírny v Opatovicích.

Stavební úpravy a budování prodejny v provozovně Kladno.

Rozšiřování portfolia nových zákazníků.

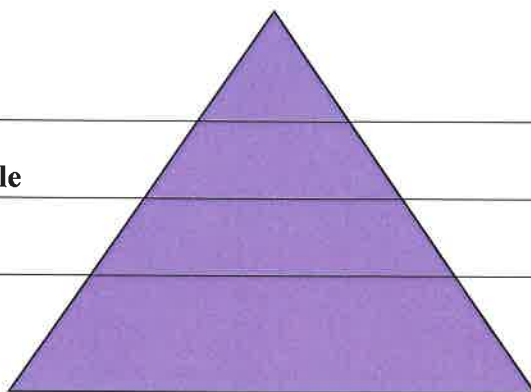
3. Předpokládaný vývoj:

VIZE / MISE

Strategické oblasti

Klíčové strategické cíle

Operativní cíle



1) Vize společnosti

Chceme:

Dokončit transformaci společnosti na a.s., plynule pokračovat v započaté realizaci 1. etapy výstavby závodu na výrobu hygienického papíru v Opatovicích nad Labem. Rozšířit prodej vlastních výrobků o nové privátní produktové řady, rozšířit nabídku drogistického a papírenského zboží. Být nejlepší a nejvyhledávanější firmou především na území ČR, ale i v zahraničí, která poskytuje kvalitní produkty s maximální přidanou hodnotou zákazníkovi v klíčových oblastech svého podnikání.

V zájmu:

...všech vlastníků – „stake holders“, především majitelů společnosti, zákazníků, obchodních partnerů, externích poskytovatelů, veřejnosti a podnikatelského prostředí

V podmínkách:

...České republiky, zahraničí pro velko- a malo- odběratele

2) Mise

„Neprodáváme, ale naši inovací, nabídkou a produktovým portfoliem plníme očekávání zákazníků a obchodních partnerů“

3) Strategické oblasti

3.1) Finance

- Průběžně ročně, pololetně, kvartálně a měsíčně definovat stav a strukturu finančních toků s ohledem na finanční ukazatele HV, obrat a náklady
- Udržet minimální roční nárůst klientů pro rok 2019 v počtu minimálně dva velkoodběratele ročně.

3.2) Produkty/služby

- Důsledná příprava a pravidelná analýza trhu (cílových skupin), konkurence, pro přípravu marketingové strategie a pro klíčovou výhodu produktu na trhu. Příprava workshopu, jednání, brainstorming
- Pravidelné předkládání inovativních návrhů na nové produkty ve vazbě na analýzu konkurence a potřeby trhu

3.3) Obchod/marketing/zákazník/externí poskytovatelé

- Pro rok 2019 zvýšit prodejní cenu našich výrobků u většiny našich odběratelů o 4%.
- Pravidelná realizace benchmarkingu (minimálně roční) jako základ pro tvorbu obchodních opatření
- Aktivně provádět CRM u stávajících zákazníků, využití referencí, pozitivního předávání informací o produktech a jejich kvalitě. Definovat systémovou správu zákaznického portfolia, včetně nástrojů (vánoční přání, přání k výročí firmy, jubilea, narozeniny, atd.)
- Stanovit pravidla postupu a komunikace pro obnovení roční spolupráce u malo- a velko- odběratelů
- Plánovitým marketingem a aktivitou na trhu vytvářet základ pro větší známost společnosti nejen v ČR, ale také v zahraničí. Podporovat rozvoj netradičních forem prezentace společnosti

- Nastartovat, podporovat a rozšiřovat spolupráci s obchodními partnery, sdruženími a nezávislými portály. Vydefinovat a posilovat klíčové výhody pro spolupráci s námi, a tyto vhodným způsobem prezentovat
- Standardizovat grafické a vizuální výstupy společnosti a provádět jejich pravidelnou kontrolu, tak aby jejich užití bylo kdekoliv a kdykoliv možné každým zástupcem společnosti
- Pravidelné hodnocení fungování marketingových a obchodních procesů, při zhodnocení počtu nabídek, smluv, cest a nákladů s využitím CRM systému CÉZAR.
- Zpracování grafického manuálu pro používání firemních značek (logo, vizitky, záhlaví, zápatí, atd.)
- Využít obchodního potenciálu prodeje a zvýšení povědomí o společnosti na trhu prostřednictvím eshopu
- Aktivně hledat alternativní zdroje v řadách externích poskytovatelů materiálu pro zajištění kontinuity výroby a dodávání

3.4) Organizace/personál/kontrola/procesy

- Strategii společnosti aktualizovat na potřeby trhu minimálně jednou ročně
- Stabilizace personálu společnosti především základního výkonného jádra.
- Porady obchodního týmu realizovat pravidelně jednou týdně (popř. jednou za čtrnáct dní). Zápisy z porady jsou základním komunikačním nástrojem pro sdílení informací.
- Porady vedení standardizovat vstupy a výstupy. Provádět minimálně na konci kvartálu s vyhodnocením předchozího období a schválení plánu na období následné (včetně zápisu)
- Mezi jedním z kontrolních mechanismů nastartovat proces plánování a provádění interních auditů pro udržení trvalého rozvoje společnosti
- Definovat motivační procesy a metody pro zvýšení výkonnosti personálu, včetně jeho loajality
- Pro kapacitní výkyvy u výrobních zakázek aktivně využívat vybrané personální agentury

3.5) Technologie/výroba

- Postupně vybudovat novou prodejnu pro prodej našich výrobků na Kladně.
- Standardizovat plánovitý proces údržby strojového parku včetně investic do jeho obnovy.
- Renovovat výrobní prostory, včetně zázemí pro zaměstnance na Doksích

4. Další informace

- Společnost neprovádí samostatné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.
- Společnost nemá aktivity v oblasti ochrany životního prostředí.

- Společnost nemá organizační složku v zahraničí.
- Celkový počet zaměstnanců je 38.
- V roce 2018 nebyly vedeny žádné soudní spory ani správní řízení vůči naší společnosti.
- Ostatní změny po datu účetní závěrky jsou popsány v příloze v účetní závěrce k 31.12.2018.

Přílohy:

Zpráva o vztazích 2018

Zpráva auditora 2018

Účetní závěrka 2018

Doksy dne 13. 5. 2019



.....
Ivana Hotová
jednatelka
Rollpap spol. s r. o.

**Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou
podle §82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích
za účetní období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018**

I.

1. Zpracovatel za ovládanou osobu:

Ivana Hotová, jednatel společnosti ROLLPAP, spol. s r. o.
se sídlem Václava Plecitého 11, Doksy, PSČ 273 64
IČO: 62957333, DIČ: CZ62957333

(dále je Společnost)

2. Osoba ovládající:

Miroslav Šnaur, nar. 16. 5. 1944
bytem Korandova 373/14, Praha 4 – Hodkovičky, PSČ 147 00

Preambule

Statutární orgán Společnosti v souladu s ust. § 82 a násl. ZOK vypracoval na základě své povinnosti zprávu, která popisuje vztahy s propojenými osobami, tj. vztahy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti respektovat ustanovení § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, týkající se obchodního tajemství.

II.

Vztah mezi osobou ovládající a osobou ovládanou

Ovládání do 27.7.2018

Osoba ovládající je společníkem osoby ovládané, vlastníci na osobě ovládané obchodní podíl o velikosti 80 %, konkrétním finančním vyjádřením Kč 80.000,-- ze základního kapitálu Kč 100.000,-.

Ovládání po 27.7.2018

Osoba ovládající je společníkem osoby ovládané, vlastníci na osobě ovládané obchodní podíl o velikosti 46 %, konkrétním finančním vyjádřením Kč 46.000,-- ze základního kapitálu Kč 100.000,-.

III.

Způsob a prostředky ovládání

Ovládání do 27.7.2018

Jako vlastník obchodního podílu o velikosti 80 % na ovládané osobě uskutečňuje ovládající osoba své řízení (ovládání) ovládané osoby uplatňováním svých pravomocí na valné hromadě ovládané společnosti.

Ovládání po 27.7.2018

Jako vlastník obchodního podílu o velikosti 46 % na ovládané osobě uskutečňuje ovládající osoba své řízení (ovládání) ovládané osoby uplatňováním svých pravomocí na valné hromadě ovládané společnosti.

IV. Smluvní vztahy

Smluvní vztahy Společnosti s Ovládající osobou

1. Smlouva o pronájmu (nájemce ovládaná osoba) areál Doksy (výroba + kanceláře, sklady).
2. Smlouva o zápůjčce I. Zapůjčuje ovládající osoba na účet firmy Rollpap spol. s r. o. Jedná se o bezúročnou půjčku na nákup strojů a zásobu vstupního materiálu do výroby.
3. Smlouva o zápůjčce II. Zapůjčuje ovládající osoba na účet firmy Rollpap spol. s r. o. Jedná se o úročnou půjčku 0,3% p.a. na nákup technologie.
4. Smlouva o zápůjčce III. Zapůjčuje ovládající osoba na účet firmy Rollpap spol. s r. o. Jedná se o krátkodobou finanční výpomoc úročnou 6% p.a..

V.

Přehled jednání učiněných ovládající osobou, týkající se v roce 2018 majetku ovládané osoby, přesahující 10% základního kapitálu

V roce 2018 nebylo z iniciativy a v zájmu ovládající osoby učiněno žádné rozhodnutí, týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky, kromě plnění, popsanych v této zprávě.

VI. Újma

Statutární orgán Společnosti prohlašuje, že v rozhodném období nevznikla Společnosti jako Ovládané osobě z v této zprávě specifikovaných vztahů s Ovládající osobou žádná újma ve smyslu § 71 odst. 1 ZOK. Ovládající osoba i ovládaná osoby jednaly v roce 2018 ve vzájemné shodě a v zájmu rozvoje ovládané osoby.

VII. Zhodnocení výhod a nevýhod, plynoucích ze vztahu ovládající osoby a ovládané osoby

Při zhodnocení účetního období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 je nutné konstatovat, že vztahy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou jsou pro ovládanou osobu jednoznačně výhodné a zájmem ovládající osoby, jako majoritního společníka a jednatele ovládané osoby, je její prosperita a kvalita všech jejích činností.

Statutární orgán ovládané osoby tuto zprávu sepisující a podepisující neshledává ve vztazích k ovládané osobě žádná rizika a prohlašuje, že ke zpracování této zprávy měl k dispozici veškerá data, údaje a informace, potřebné pro její vypracování.

V Doksech dne 29.3.2019

Ivana Hotová
jednatelka



**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO SPOLEČNÍKY SPOLEČNOSTI
ROLLPAP spol. s.r.o.**

Sídlo auditované společnosti:

Václ. Plecitého 11

273 64, Doksy

IČ: 629 57 333

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **ROLLPAP spol. s.r.o.** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích za rok končící a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2018, a přílohy v této účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti **ROLLPAP spol. s.r.o.** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti **ROLLPAP spol. s.r.o.** k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatele společnosti **ROLLPAP spol. s.r.o.**

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda

případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatelů účetní jednotky za účetní závěrku

Jednatelé společnosti **ROLLPAP spol. s.r.o.** odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé společnosti povinni posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:


- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatele společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelem společnosti a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 13.5.2019

EDM Utilitas Audit, s.r.o.
číslo oprávnění 533


Ing. Daniela Fojtíková
auditor, č. oprávnění 1920



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
v plném rozsahu
ke dni **31.12.2018**

(v celých tisících Kč)

Obchodní název společnosti: ROLLPAP spol., s.r.o.
Sídlo: Václ. Plecitého 11
273 64 Doksy
Právní forma: Společnost s ručením omezeným
Účetní období: 1.1.2018 - 31.12.2018
IČ: 629 57 333
Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3
živnostenského zákona.
Statutární orgán: Ivana Hotová

Datum sestavení účetní závěrky: 13.05.2019

Osoba odpovědná za sestavení ÚZ


.....
Hana Čebišová

Podpis Statutárního orgánu:


.....
Ivana Hotová

Obsah:

Rozvaha str.1- 4
Výkaz zisku a ztráty str.5-6
Cash flow str.7
Výkaz vlastního kapitálu str.8
Příloha v účetní závěrce str.9-17

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

ROLLPAP spol., s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Václ. Plecitého 11

273 64 Doksy

IČ

629 57 333

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	142 565	-15 654	126 911	73 415
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	91 309	-15 296	76 013	31 520
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 13)	004				64
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva	006				
2. 1.	Software	007				
2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
3.	Goodwill	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				64
5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				64
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 až 26)	014	91 309	-15 296	76 013	31 456
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	56 055	-2 120	53 935	14 503
1. 1.	Pozemky	016	49 747		49 747	10 060
1. 2.	Stavby	017	6 308	-2 120	4 188	4 443
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	25 362	-13 176	12 186	14 519
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4. 1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4. 2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	9 892		9 892	2 434
5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	9 892		9 892	2 434
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 36)	027				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
7. 1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7. 2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

označ	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé úč období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	50 250	-358	49 892	41 740
C. I.	Zásoby (ř. 39 až 45)	038	26 162		26 162	23 470
C. I. 1.	Materiál	039	18 543		18 543	15 477
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
3.	Výrobky a zboží	041	7 619		7 619	7 993
3. 1.	Výrobky	042	2 573		2 573	3 964
3. 2.	Zboží	043	5 045		5 045	4 029
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	Pohledávky (ř. 47 až 67)	046	20 411	-358	20 053	15 149
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047				
1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
1. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
1. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051				
1. 5.	Pohledávky - ostatní	052				
1. 5.1.	Pohledávky za společníky	053				
1. 5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
1. 5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
1. 5.4.	Jiné pohledávky	056				
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	20 411	-358	20 053	15 149
2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	11 559	-317	11 242	13 837
2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
2. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	8 852	-41	8 811	1 312
2. 4.1.	Pohledávky za společníky	062				
2. 4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
2. 4.3.	Stál - daňové pohledávky	064	7 105		7 105	390
2. 4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 100		1 100	856
2. 4.5.	Dohadné účty aktivní	066	603		603	66
2. 4.6.	Jiné pohledávky	067	44	-41	3	
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)	068				
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)	071	3 677		3 677	3 121
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	64		64	211
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	3 613		3 613	2 910
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	1 006		1 006	155
D. 1.	Náklady příštích období	075	1 006		1 006	155
2.	Komplexní náklady příštích období	076				
3.	Příjmy příštích období	077				

označ.	PASIVA	řád.	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 100 + 140) = ř. 001	078	126 911	73 415
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 98 + 99)	079	32 006	34 367
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	100	100
A. I. 1.	Základní kapitál	081	100	100
	2. Vlastní podíly (-)	082		
	3. Změny základního kapitálu	083		
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 až 91)	084		
A. II. 1.	Ážio	085		
	2. Kapitálové fondy	086		
	2. 1. Ostatní kapitálové fondy	087		
	2. 2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		
	2. 3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
	2. 4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
	2. 5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 až 94)	092		
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093		
	2. Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 96 až 97)	095	34 267	34 466
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	096	34 291	34 490
	2. Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	097	-24	-24
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	098	-2 361	-199
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	099		
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 101 + 106)	100	94 905	39 048
B.	Rezervy (ř. 102 až 105)	101		
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	102		
	2. Rezerva na daň z příjmů	103		
	3. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	104		
	4. Ostatní rezervy	105		
C.	Závazky (ř. 107 + 122)	106	94 905	39 048
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 108 až 121)	107	6 388	1 713
C. I. 1.	Vydané dluhopisy	108		
	1. 1. Vyměnitelné dluhopisy	109		
	1. 2. Ostatní dluhopisy	110		
	2. Závazky k úvěrovým institucím	111		
	3. Dlouhodobé přijaté zálohy	112		
	4. Závazky z obchodních vztahů	113	5 374	
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	114		
	6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	115		
	7. Závazky - podstatný vliv	116		
	8. Odložený daňový závazek	117		
	9. Závazky - ostatní	118	1 014	1 713
	9. 1. Závazky ke společníkům	119		
	9. 2. Dohadné účty pasivní	120		
	9. 3. Jiné závazky	121	1 014	1 713

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 123 až 139)	122	88 517	37 335
C. II. 1.	Vydané dluhopisy	123		
1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	124		
1. 2.	Ostatní dluhopisy	125		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	19 000	
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	127		
4.	Závazky z obchodních vztahů	128	14 027	16 308
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	129		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	130		
7.	Závazky - podstatný vliv	131		
8.	Závazky ostatní	132	55 490	21 027
8. 1.	Závazky ke společníkům	133	48 391	15 813
8. 2.	Krátkodobé finanční výpomoci	134		
8. 3.	Závazky k zaměstnancům	135	613	563
8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	463	357
8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	146	102
8. 6.	Dohadné účty pasivní	138	5 176	1 020
8. 7.	Jiné závazky	139	701	3 172
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 141 až 142)	140		
D. 1.	Výdaje příštích období	141		
2.	Výnosy příštích období	142		

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
DRUHOVÉ ČLENĚNÍ
v plném rozsahu**

ke dni **31.12.2018**

(v celých tisících Kč)

IČ

629 57 333

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

ROLLPAP spol., s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky:

Václ. Plečtlého 11

273 64 Doksy

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	118 575	110 011
II.	Tržby za prodej zboží	02	7 954	6 926
A.	Výkonová spotřeba	03	107 891	97 497
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	6 530	6 183
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	91 804	83 795
A.3.	Služby	06	9 557	7 519
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	1 239	597
C.	Aktivace (-)	08	-57	-43
D.	Osobní náklady	09	14 726	14 529
D.1.	Mzdové náklady	10	10 824	10 597
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	3 902	3 932
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 509	3 494
D.2.2.	Ostatní náklady	13	393	438
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	2 993	3 116
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	2 952	3 116
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 952	3 116
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	41	
III.	Ostatní provozní výnosy	20	1 975	3 508
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	50	720
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 473	2 132
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	452	656
F.	Ostatní provozní náklady	24	2 864	4 568
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	41	1 190
F.2.	Prodaný materiál	26	1 115	1 672
F.3.	Daně a poplatky	27	273	244
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 435	1 462
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-1 152	181

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	2	4
VI.1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	2	4
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	1 054	97
J.1	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	672	21
J.2	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	382	76
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	392	537
K.	Ostatní finanční náklady	47	549	812
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-1 209	-368
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-2 361	-187
L.	Daň z příjmů	50		12
L.1	Daň z příjmů splatná	51		12
L.2	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-2 361	-199
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-2 361	-199
*	Čistý obrat za účetní období	56	128 898	120 986

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

za období **1.1.2018 - 31.12.2018**

IC

629 57 333

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

ROLLPAP spol., s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky **Václ. Plecitého 11**

273 64 Doksy

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

	Běžné účetní období	Minulé účetní období	
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 121	1 081
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-2 361	-187
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	4 046	3 679
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	2 952	3 116
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	41	
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	1	470
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 052	93
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	1 685	3 492
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-8 825	799
A. 2 1	Změna stavu zásob	-2 692	-2 544
A. 2 2	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-5 738	1 710
A. 2 3	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-395	1 633
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-7 140	4 291
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-382	-97
A. 4	Přijaté úroky	2	4
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-59	654
A. 6	Přijaté podíly na zisku		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-7 579	4 852
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-47 446	-3 941
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv		720
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-47 446	-3 221
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků na peněžní prostředky a ekvivalenty	55 581	409
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků a ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia atd.		
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	55 581	409
F.	Čistý zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	556	2 040
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3 677	3 121

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

za období **1.1.2018 - 31.12.2018**

IČ

629 57 333

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

ROLLPAP spol., s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky **Václ. Plechého 11**

273 64 Doksy

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Oceňovací rozdíly (přeměny)	Statutární fondy	Kumulovaný výsledek hospodaření	Vlastní kapitál celkem
Počáteční stav 1.1.2017	100						34 466	34 566
Záloha na podíl na zisku								
Ostatní transakce								
VH za rok 2017							-199	-199
Změna metody								
Konečný stav 31.12.2017	100						34 267	34 367
Kapitálové transakce s vlastníky								
Záloha na podíl na zisku								
Ostatní transakce								
VH za rok 2018							-2 361	-2 361
Změna metody								
Konečný stav 31.12.2018	100						31 906	32 006

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

ROLLPAP spol., s.r.o. („společnost“) vznikla 8.12.1995. Hlavním programem společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Vlastníci společnosti

Společníci společnosti k 31.12.2018 jsou:

Miroslav Šnaur	46%
Ivana Hotová	20%
Daniel Ther	34%

Spisová značka

C 41811 vedená u Městského soudu v Praze

Sídlo společnosti

ROLLPAP spol., s.r.o.
Václ. Plecitého 11
273 64 Doksy
Česká republika

Identifikační číslo

629 57 333

Statutární orgán

Miroslav Šnaur – jednatel
Ivana Hotová – jednatel
Daniel Ther - jednatel

Změny v obchodním rejstříku

Dne 27.7.2018 byl do obchodního rejstříku zapsán nový jednatel a společník Daniel Ther s podílem 34%.

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

1. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění platném pro rok 2017 a 2018.

Účetní závěrka byla sestavena na základě předpokladu nepřetržitého trvání účetní jednotky.

Společnost je klasifikována jako malá účetní jednotka.

V průběhu roku 2018 se společnost rozhodla ke změně právní formy z s.r.o. na a.s.. Byla sestavená mezitímní účetní závěrka na základě projektu přeměny k 30.9.2018. Změna právní formy byla do obchodního rejstříku zapsána 1.1.2019.

Informace uvedené v běžném a minulém období jsou srovnatelné.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 let
Stroje a přístroje	Lineární	3-10 let
Automobily	Lineární	5 let

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

(b) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce, proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti a proporcionální část dalších přiřaditelných nákladů. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován standardními cenami.

Zboží je oceňováno v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do skladu. Úbytek zboží je oceňován metodou FIFO (váženého aritmetického průměru).

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snižená o náklady spojené s prodejem.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

(e) Dotace / Investiční pobídky

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

(f) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

(g) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulé období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový dluh nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude uplatněna v následujících obdobích.

(h) Dluhopisy

Emitované dluhopisy s pevně stanoveným úrokem jsou evidovány v nominální hodnotě emise. Úroky z dluhopisů jsou účtovány do finančních nákladů příslušného období.

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

(i) Klasifikace dluhů

Společnost klasifikuje část dlouhodobých dluhů, bankovních úvěrů, dluhopisů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

(j) Konsolidace

Společnost není v žádném konsolidačním celku, nesestavuje tedy konsolidovanou účetní závěrku, ani není konsolidována.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost nezměnila účetní metody a postupy.

Na základě požadavků vyhlášky č. 441/2017 Sb., kterou se mění vyhláška č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, platné od 1. 1. 2018 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty.

Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy za rok 2017 příslušně reklasifikovány. Byly provedeny následující reklasifikace:

Položky k 31.12.2017 (vykazování platné od 1. 1. 2018)	Položky k 31.12.2017 (vykazování platné do 31.12.2017)
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	IV.1. Nerozdělený zisk minulých let A. IV. 2. Neuhrazená ztráta minulých let

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

4. Dlouhodobý majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	NDM	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2018	10 060	6 308	25 080	2 434	43 882
Přírůstky	39 687	--	86	7 778	47 551
Úbytky	--	--	-124	--	-124
Přeúčtování	--	--	320	-320	--
Zůst. k 31.12.2018	49 747	6 308	25 362	9 892	91 309
Oprávký					
Zůstatek k 1.1.2018	--	1 865	10 561	--	12 426
Odpisy	--	255	2 738	--	2 993
Oprávký k úbytkům	--	--	- 123	--	-123
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2018	--	2 120	13 176	--	15 296
Zůst. hodn. 1.1.2018	10 060	4 443	14 519	2 434	31 456
Zůst. hodn. 31.12.2018	49 747	4 189	12 186	9 892	76 013

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2018 patří pozemky 39 687 tis. Kč a další předpříprava vykázaná jako nedokončený dlouhodobý majetek, spojená s projektem výstavby nového výrobního závodu Opatovice, Pardubický kraj. Společnost v roce 2018 pro projekt získala stavební povolení.

5. Zásoby

Zásoby společností jsou tvořeny materiálem pro výrobu v hodnotě 18 543 tis. Kč (2017 – 15 477 tis. Kč), hotovou výrobou v hodnotě 2 573 tis. Kč (2017 – 3 964 tis. Kč), a dále zbožím v hodnotě 5 045 tis. Kč (2017 – 4 029 tis. Kč)

6. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 11 559 tis. Kč (2017 – 14 113 tis. Kč), ze kterých 3 376 tis. Kč (2017 – 9 828 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2018 činila 317 tis. Kč (2017 – 276 tis. Kč). Společnost nemá pohledávky se splatností delší než 5 let.

7. Stát – daňové pohledávky

Stát – daňové pohledávky ve výši 7 105 tis. Kč (2017 – 390 tis. Kč) jsou především tvořeny pohledávkou z titulu DPH v hodnotě 6 631 tis. Kč, pohledávka vznikla v důsledku uplatnění odpočtu z nákupu stavebního pozemku pro projekt Opatovice v listopadu 2018.

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

8. Krátkodobé poskytnuté zálohy a závdavky

Krátkodobé poskytnuté zálohy a závdavky představují zaplacené zálohy a závdavky dodavatelům v souvislosti s běžnými provozními službami, zejména energie, ve výši 1 100 tis. Kč (2017 – 856 tis. Kč).

9. Náklady příštích období

Náklady příštích období ve výši 1 006 tis. Kč (2017 – 155 tis. Kč) zahrnují zejména časové rozlišení nákladů reklamu na nový projekt a výrobu v areálu Opatovice.

10. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

Vedení společnosti navrhuje ztrátu za rok 2018 uhradit z nerozdělených zisků minulých let. V roce 2018 nenabyla společnost vlastní podíly.

11. Závazky z obchodních vztahů

Dlouhodobé závazky z obchodní vztahů jsou v hodnotě 5 374 tis. Kč (2017 – 0 tis. Kč) z titulu pronájmu výrobních prostor za minulá období, vůči společníkovi.

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 14 027 tis. Kč (2017 – 16 308 tis. Kč), ze kterých 7 646 tis. Kč (2017 – 9 521 tis. Kč) představují dluhy po lhůtě splatnosti.

Společnost nemá závazky se splatností delší než 5 let.

12. Jiné závazky

Jiné dlouhodobé závazky a jiné krátkodobé závazky ve výši 1 715 tis. Kč (2017 – 4 885 tis. Kč.) představují převážně závazky k nebankovním institucím na úvěry pro pořízení pozemku a automobilů.

13. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní zahrnují zejména nevyfakturované dodávky a služby zejména Daň z nabytí Opatovice a vyjmutí z půdního fondu, spotřebu energií, audit a reklamní služby ve výši 5 176 tis. Kč (2017 – 1 020 tis. Kč).

14. Bankovní úvěry

Společnost čerpala krátkodobý bankovní úvěr v hodnotě 19 000 tis. Kč, úvěr je splatný 15.7.2019. Úvěr je zajištěn následovně:

- Zástavou nemovitosti
- Podřízenosti pohledávek jednatelů
- Bankovní zárukou

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

15. Informace o spřízněných osobách

(a) Zápůjčky a úvěry

Půjčky jsou splatné na základě dohody dle ekonomické situace ve společnosti.

	Krátkodobé dluhy k 31.12.2018	Z toho nákladové úroky v roce 2018	Krátkodobé dluhy k 31.12.2017	Z toho nákladové úroky v roce 2017
Miroslav Šnaur	39 195	631	15 739	21
Ivana Hotová	--	--	20	--
Daniel Ther	8 565	--	--	--
Celkem	47 760	631	15 759	21

16. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2017 a 2018:

2018	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	38	10 824	3 509	393
Celkem	--	10 824	3 509	393

2017	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	52	10 597	3 494	438
Celkem	--	10 597	3 494	438

17. Stát – daňové pohledávky a závazky

Daňové pohledávky činí – 7 105 tis. Kč (2017 - 390 tis. Kč), ze kterých – 6 631 tis. Kč činní DPH 11/18 koupě pozemků a 433 tis. Kč pohledávka z titulu daně z příjmu.

Daňové závazky činí 146 tis. Kč (2017 – 102 tis. Kč), daň ze mzdy 12/18.

18. Dluhy nevykázané v rozvaze

Dluhy nevykázané v rozvaze jsou uvedeny v bodu 14. Bankovní úvěry.

19. Souhrnná vykazání typů účetních případů

V roce 2018 nejsou

ROLLPAP spol., s.r.o.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2018

V tis. Kč

20. Významná následná událost

Dne 1.1.2019 byla do obchodního rejstříku zapsaná změna právní formy společnosti na ROLLPAP, a.s. následně došlo i k navýšení základního kapitálu společnosti na 30 000 tis. Kč kapitalizací výsledků minulých let.

Společnost v roce 2019 zahájila prodej podřízených dluhopisů s pevným úrokovým výnosem 6,75% na základě emisních podmínek uvedených v prospektu schváleném ČNB. Odložený kupón – první kupón bude splatný společně s druhým kupónem. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise je 120 mil. Kč, splatnost dluhopisu je v roce 2024. K datu sestavení účetní závěrky byly prodány dluhopisy v celkové hodnotě 1 400 tis. Kč.

Výběrová komise řídicího orgánu operačního programu životního prostředí 2014-2020 zveřejnila seznam projektů schválených k financování či zařazení do zásobníků projektů z Evropských strukturálních a investičních fondů. V seznamu je uvedený i projekt společnosti Výroba recyklovaného hygienického papíru Opatovice nad Labem v celkové hodnotě 270 292 tis. Kč z toho příspěvek ze zdrojů EU by měl činit 108 874 tis. Kč. Písemné rozhodnutí o přidělení dotace zatím nebylo společností obdrženo.

Druhá část výroby bude financována dlouhodobým investičním úvěrem s celkovým rámcem 136 550 tis. Kč se splatností na 6 let.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné jiné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2018.