

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

Obchodní název společnosti: ROLLPAP, a.s.
Sídlo: Václ. Plečitého 11
273 64 Doksy
Právní forma: Akciová společnost
Účetní období: 1.1.2020-31.12.2020
IČ: 62957333
Předmět podnikání: Výroba papírenských výrobků
Statutární orgán: Mgr. Alexandr Křížek
předseda představenstva
Ing. Bohuslav Sekyra
člen představenstva

Datum sestavení účetní závěrky: 03.09.2021

Osoba odpovědná za sestavení ÚZ
Libuše Choloniewská

Podpis Statutárního orgánu:
Mgr. Alexandr Křížek

.....
Ing. Bohuslav Sekyra

Obsah:

Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Výkaz vlastního kapitálu
Příloha v účetní závěrce

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.12.2020
(v tisících Kč)

ROLLPAP, a.s.
IČ: 629 57 333

Václ. Plecitého 11
Doksy
273 64

		31.12.2020			31.12.2019
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	198 676	19 803	178 873	176 321
B.	Stálá aktiva	150 197	19 444	130 753	132 487
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	81	22	59	65
2.	<i>Ocenitelná práva</i>	81	22	59	
2.1.	Software	81	22	59	
5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý majetek</i>				65
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				65
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	150 116	19 422	130 694	132 422
1.	<i>Pozemky a stavby</i>	56 124	2 835	53 289	53 474
1.1.	Pozemky	49 524		49 524	49 524
1.2.	Stavby	6 600	2 835	3 765	3 950
2.	<i>Hmotné movité věci a jejich soubory</i>	27 292	16 587	10 705	11 942
5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	66 700		66 700	67 006
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				807
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	66 700		66 700	66 199
C.	Oběžná aktiva	47 356	359	46 997	42 749
I.	Zásoby	22 978		22 978	20 003
1.	Materiál	17 690		17 690	15 398
3.	<i>Výrobky a zboží</i>	5 288		5 288	4 605
3.1.	Výrobky	3 360		3 360	3 176
3.2.	Zboží	1 928		1 928	1 430
II.	Pohledávky	17 562	359	17 203	19 648
2.	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	17 562	359	17 203	19 648
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	9 347	359	8 988	11 075
2.4.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	8 215		8 215	8 573
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	155		155	158
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	517		517	715
2.4.5.	Dohadné účty aktivní				247
2.4.6.	Jiné pohledávky	7 543		7 543	7 453
IV.	Peněžní prostředky	6 816		6 816	3 098
1.	Peněžní prostředky v pokladně	326		326	
2.	Peněžní prostředky na účtech	6 490		6 490	3 098
D.	Časové rozlišení	1 123		1 123	1 085
1.	Náklady příštích období	1 123		1 123	1 085

		31.12.2020	31.12.2019
	PASIVA CELKEM	178 873	176 321
A.	Vlastní kapitál	28 697	28 840
I.	Základní kapitál	30 000	30 000
1.	Základní kapitál	30 000	30 000
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-1 160	2 006
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazena ztrata minulých let	-1 160	2 030
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		-24
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-143	-3 166
B.+C.	Cizí zdroje	149 481	147 481
C.	Závazky	149 481	147 481
I.	Dlouhodobé závazky	73 970	32 163
1.	Vydané dluhopisy	33 713	31 710
1.2.	Ostatní dluhopisy	33 713	31 710
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	40 052	
9.	Závazky - ostatní	205	453
9.3.	Jiné závazky	205	453
II.	Krátkodobé závazky	75 511	115 318
2.	Závazky k úvěrovým institucím	19 000	19 000
4.	Závazky z obchodních vztahů	9 260	17 652
8.	Závazky - ostatní	47 251	78 666
8.3.	Závazky k zaměstnancům	745	626
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	437	458
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	848	714
8.6.	Dohadné účty pasivní	297	36 527
8.7.	Jiné závazky	44 924	40 341
D.	Časové rozlišení pasiv	695	
1.	Výdaje příštích období	695	

VÝKAZ ZISKU A ZTRATY
v druhovém členění

období končící k
31.12.2020
(v tisících Kč)

ROLLPAP, a.s.
IČ: 629 57 333

Václ. Plečitého 11
Doksy
273 64

		období do 31.12.2020	období do 31.12.2019
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	119 845	127 161
II.	Tržby za prodej zboží	7 336	7 941
A.	Výkonová spotřeba	110 592	116 905
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	6 136	6 933
2.	Spotřeba materiálu a energie	92 760	100 120
3.	Služby	11 696	9 852
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 069	-1 921
D.	Osobní náklady	15 298	16 140
1.	Mzdové náklady	11 814	12 001
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	3 484	4 139
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 130	3 769
2.2	Ostatní náklady	354	370
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 167	2 030
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 150	2 005
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 150	2 005
3.	Úpravy hodnot pohledávek	17	25
III.	Ostatní provozní výnosy	5 166	3 827
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		2 396
2.	Tržby z prodaného materiálu	332	1 343
3.	Jiné provozní výnosy	4 834	88
F.	Ostatní provozní náklady	1 959	4 003
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		2 394
2.	Prodaný materiál	83	977
3.	Daně a poplatky	445	246
5.	Jiné provozní náklady	1 431	386
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	3 400	1 772
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		2 260
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2	
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	2	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	3 390	2 456
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	3 390	2 456
VII.	Ostatní finanční výnosy	1 873	443
K.	Ostatní finanční náklady	2 028	665
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-3 543	-4 938
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-143	-3 166
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-143	-3 166
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-143	-3 166
*	Čistý obrát za účetní období	134 222	139 372

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu
31.12.2020
(v tisících Kč)

ROLLPAP, a.s.
IČ: 629 57 333

Václ. Plecitého 11
Doksy
273 64

	Základní kapitál	Vlastní akcie	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Oceňovací rozdíly (přeměny)	Statutární fondy	Kumulovaný výsledek hospodaření	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Počáteční stav 1.1.2019	100						31 906	32 006
Kapitálové transakce s vlastníky								
Ziměna základního kapitálu	29 900						-29 900	
Ostatní transakce								
VH za rok 2019							-3 166	-3 166
Konečný stav 31.12.2019	30 000						-1 160	28 840
Kapitálové transakce s vlastníky								
Ostatní transakce								
VH za rok 2020								
Konečný stav 31.12.2020	30 000						-143	-143
Stav k 31.12.2020	30 000						-1 303	28 697

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)



Rok končící 31. prosince 2020

V tis. Kč

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

ROLLPAP, a.s. („společnost“) vznikla 8.12.1995. Hlavním programem společnosti je výroba papírenských výrobků; podle obchodního rejstříku výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Akcionáři společnosti k 31.12.2020:

Bohuslav Sekyra (60%)

Alexandr Křížek (40 %)

Komentář k akcionářům společnosti:

V průběhu roku 2019 pan Daniel Ther, bývalý akcionář společnosti soudně napadl platnost v roce 2019 uskutečněných valných hromad společnosti z důvodu nesplnění všech formálních požadavků ke svolání těchto valných hromad. Soud z důvodů nesplnění formálních podmínek právních jednání uskutečněných bývalým akcionářem společnosti panem Miroslavem Šnaurem před uvedenými valnými hromadami v únoru 2020 vyhověl panu Danielu Therovi a deklaroval neplatnost uvedených valných hromad a současně v odůvodnění svých rozhodnutí konstatoval i neplatnost odstoupení pana Miroslava Šnaura ze dne 30.7.2019 od smlouvy o převodu obchodního podílu uzavřené s panem Danielem Thorem dne 13.6.2018, opět pro formální nedostatky tohoto právního jednání.

Soudem vytčené formální nedostatky uvedeného právního jednání pan Miroslav Šnaur zhojil dne 7.2.2021, dne 10.2.2021 bylo panu Danielu Therovi doručeno opětovné odstoupení od výše uvedené smlouvy o převodu obchodního podílu. Následná valná hromada dne 11.2.2020 zhojila i zbývající soudem vytčené formální nedostatky, pro které byly valné hromady společnosti konané dne 30.7.2019 a 27.8.2019, čímž stabilizovala personální obsazení orgánů společnosti. Tento postup společnosti byl následně potvrzen i soudním rozhodnutím, kdy již soud dne 30.9. 2020 zamítl následnou žalobu Daniela Thera na neplatnost usnesení valné hromady z 11.2.2020. Pan Daniel Ther proti tomuto rozhodnutí podal odvolání, o kterém nebylo do doby sestavení této přílohy rozhodnuto.

V návaznosti na konání valné hromady dne 11.2.2021 se akcionáři společnosti stali Bohuslav Sekyra s podílem 60%, Zdeněk Heneš s podílem 20% a Alexandr Křížek s podílem 20%, kterým své akcie převedli tehdejší akcionáři pan Miroslav Šnaur a paní Ivana Hotová. Zdeněk Heneš pak převedl dne 7.10.2020 své akcie představující 20% akcionářský podíl na Alexandra Křížka.

Spisová značka

B 24086 vedená u Městského soudu v Praze

Sídlo společnosti

ROLLPAP, a.s.
Václ. Plecitého 11
273 64 Doksy
Česká republika

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020
V tis. Kč



Identifikační číslo

629 57 333

Statutární orgán – představenstvo k 31.12.2020

Mgr. Alexandr Křížek – předseda představenstva

Ing. Zdeněk Heneš – člen představenstva

Ing. Bohuslav Sekyra – člen představenstva

Společnost zastupují vždy dva členové představenstva společně.

Dozorčí rada

Ivana Hotová – předseda dozorčí rady

Michal Tobiáš – člen dozorčí rady

Michal Urban – člen dozorčí rady

Změny v obchodním rejstříku:

Vzhledem k událostem v roce 2019 a změně akcionářské struktury došlo v únoru v roce 2020 k potvrzení orgánů společnosti ve složení:

Mgr. Alexandr Křížek – předseda představenstva

Ing. Zdeněk Heneš – člen představenstva

Ing. Bohuslav Sekyra – člen představenstva

Ivana Hotová – předseda dozorčí rady

Simona Hotová – člen dozorčí rady

Michal Urban – člen dozorčí rady.

Dne 16.12.2020 byl do obchodního rejstříku zapsán pan Michal Tobiáš jako člen dozorčí rady s dnem vzniku členství 7.10.2020 a ke stejnému datu vymazána paní Simona Hotová jako člen dozorčí rady.



2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Tato individuální 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 2019 a 2020.

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

Společnost je klasifikována jako malá účetní jednotka.

Informace uvedené v běžném a minulém období jsou srovnatelné.

3. 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	30-35 let
Stroje a přístroje	Lineární	3-20 let
Automobily	Lineární	5 let

(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, proporcionalní část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti a proporcionalní 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) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

(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.

(e) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

(f) Dluhopisy

Všechny vydané dluhopisy jsou vykazovány v položce pasiv jako „Vydané dluhopisy“. Po prvotním zaúčtování jsou tyto finanční závazky oceněny v naběhlé hodnotě s použitím lineární amortizace. Související úrokové náklady, jsou časově rozlišovány do výsledku hospodaření a zvyšují účetní hodnotu daného dluhopisu.

(g) Závazky

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.



(h) Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

(i) 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 minulá 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.

(j) 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.

(k) Spřízněné strany

Spřízněné strany zahrnují:

- Strany, mohou uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv u Společnosti a společnosti, kde tyto strany mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají rozhodující vliv,
- dceřiné a přidružené společnosti.

(l) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze v účetní závěrce, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

4. Změna účetních metod a postupů

Společnost nezměnila účetní metody a postupy.

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020

V tis. Kč



5. Dlouhodobý majetek

Nehmotný majetek

	Software	NDNM	Celkem
Požizovací cena			
Zůstatek k 1.1.2020	--	65	65
Přírůstky	--	16	16
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	81	-81	--
Zůst. k 31.12.2020	81	--	81
Oprávký			
Zůstatek k 1.1.2020	--	--	--
Odpisy	22	--	22
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2020	22	--	--
Zůst. hodn. 1.1.2020	--	65	65
Zůst. hodn. 31.12.2020	59	--	59

Hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	NDM	Poskytnuté zálohy na DHM	Celkem
Požizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2020	49 524	6 308	26 884	66 199	807	149 722
Přírůstky	--	--	--	1 296	--	1 296
Úbytky	--	--	--	--	-807	-807
Přeúčtování	--	292	408	-795	--	-95
Zůst. k 31.12.2020	49 524	6 600	27 292	66 700	--	150 116
Oprávký						
Zůstatek k 1.1.2020	--	2 358	14 942	--	--	17 300
Odpisy	--	477	1 645	--	--	2 122
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2020	--	2 835	16 587	--	--	19 422
Zůst. hodn. 1.1.2020	49 524	3 950	11 942	66 199	807	132 422
Zůst. hodn. 31.12.2020	49 524	3 765	10 705	66 700	--	130 694

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2020 patřila další příprava projektu výstavby nového výrobního závodu Opatovice, Pardubický kraj.

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020
V tis. Kč



6. Zásoby

Zásoby společnosti jsou tvořeny materiálem pro výrobu v hodnotě 17 690 tis. Kč (2019 – 15 398 tis. Kč), hotovou výrobou v hodnotě 3 360 tis. Kč (2019 – 3 176 tis. Kč), a dále zbožím v hodnotě 1 928 tis. Kč (2019 – 1 430 tis. Kč).

7. Dlouhodobé pohledávky

Společnost nemá pohledávky se splatností delší než 5 let.

8. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 9 347 tis. Kč (2019 – 11 417 tis. Kč), ze kterých 4 615 tis. Kč (2019 – 5 344 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2020 činila 359 tis. Kč (2019 – 342 tis. Kč).

9. Stát – daňové pohledávky

Stát – daňové pohledávky ve výši 155 tis. Kč (2019 – 158 tis. Kč) jsou především tvořeny pohledávkou z daně z příjmu v hodnotě 71 tis. Kč a pohledávkou z ostatních daní a poplatků v hodnotě 84 tis. Kč.

10. 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 517 tis. Kč (2019 – 715 tis. Kč).

11. Jiné pohledávky

Jako jiné pohledávky v celkové výši 7 543 tis. Kč (2019 – 7 453 tis. Kč) je vykázána zejména pohledávka ve výši 6 035 tis. Kč za bývalým akcionářem a jednatelem společnosti a pohledávky za CRUBO Praha s.r.o. v celkové výši 1 261 tis. Kč. K těmto pohledávkám nebyly tvořeny opravné položky, jsou kryté zárukou a byly předány k vymáhání nebo bylo přikročeno k soudnímu vymáhání (viz bod 26).

12. Náklady příštích období

Náklady příštích období ve výši 1 123 tis. Kč (2019 – 1 085 tis. Kč) zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby a reklamu.

13. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu. Zde jen stručně informace, že dne 23.12.2020 bylo valnou hromadou společnosti schváleno zvýšení základního kapitálu společnosti o částku 39 000 tis. Kč. Na zvýšení základního kapitálu se podíleli stávající akcionáři společnosti pan Bohuslav Sekyra a Alexandr Křížek, a to formou kapitalizace svých pohledávek za společností. Zvýšení základního kapitálu společnosti bylo do obchodního rejstříku zapsáno dne 19.1.2021, základní kapitál společnosti tak nyní činí částku 69 000 tis. Kč.

Vedení společnosti navrhuje ztrátu za rok 2020 uhradit z nerozdělených zisků minulých let. V roce 2020 nenabyla společnost vlastní akcie nebo podíly.

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020
V tis. Kč



Akcionáři mají v souladu s ust. 4.10. stanov společnosti vzájemně předkupní právo k akciím ostatních akcionářů. Toto předkupní právo je právem věčným.

Účetní závěrka za rok 2019 byla schválena valnou hromadou dne 7.10.2020.

14. Dluhopisy

Společnost měla k 31. 12. následující emitované dluhopisy:

Termíny/Podmínky		2020	2019
		Jmenovitá hodnota	Úrok
Vydané dluhopisy ISIN CZ0003521080, emise 1.5.2019	Splatnost 1.3.2024, pevný výnos 6,75 %	30 473	2 003
Celkem		30 473	2 003

V roce 2019 byly celkově emitovány dluhopisy v objemu 120 mil. Kč, upsány byly dluhopisy ve výši 30 473 tis. Kč výše naběhlých úroků za rok 2019 činí 1 237 tis. Kč a za rok 2020 ve výši 2 003 tis. Kč. V r. 2020 společnost vyplatila držitelům dluhopisů úroky za rok 2019 a 2020.

15. Společnost nemá sjednány závazky se splatností delší než 5 let.

16. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba

Závazky ovládaná nebo ovládající osoba ve výši 40 052 tis. Kč představují závazky vůči akcionářům společnosti, tyto závazky byly postoupeny od bývalých společníků (v roce 2019 vykázáno jako krátkodobé jiné závazky ve výši 39 761 tis. Kč), tyto závazky nejsou úročeny.

17. Jiné závazky

Jiné dlouhodobé závazky ve výši 205 tis. Kč (2019 – 453 tis. Kč.) představují převážně závazky k nebankovním institucím na úvěry automobilů, krátkodobá část těchto závazků je vykázána jako krátkodobé jiné závazky ve výši 547 tis. Kč.

Převážnou část krátkodobých jiných závazků představují závazky vůči společnosti A-Z PREZIP ve výši 37 573 tis. Kč a společnosti VALC ve výši 6 455 tis. Kč na základě dohody o nové splatnosti a úročení těchto dluhů ze dne 30.6.2020 bylo mezi společností a uvedenými věřiteli sjednáno úročení těchto dluhů, s úrokovou sazbou 3,5 % p.a., splatnost těchto dluhů byla stanovena na 31.10.2020. Dodatkem č. 1. k této dohodě byla splatnost uvedených dluhů prodloužena do 1.1.2021.

18. Bankovní úvěry

Společnost čerpala krátkodobý bankovní úvěr v hodnotě 19 000 tis. Kč, úvěr je splatný 18.7.2022. Úvěr je zajištěn zástavou nemovitostí.

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020

V tis. Kč



19. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 9 260 tis. Kč (2019 – 17 652 tis. Kč), ze kterých 5 678 tis. Kč (2019 – 800 tis. Kč) představují dluhy po lhůtě splatnosti.

20. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní činí 297 tis. Kč a představují dohady na služby a energie. (V roce 2019 zahrnovaly zejména nevyúčtované prostavěné finanční prostředky v rámci výstavby nového výrobního závodu Opatovice ve výši 36 527 tis. Kč).

21. Informace o spřízněných osobách

(a) Zápůjčky a úvěry

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

	k 31.12.2020	Z toho nákladové úroky v roce 2020	k 31.12.2019	Z toho nákladové úroky v roce 2019
Miroslav Šnaur	21	--	39 761	371
Alexander Křížek	15 958	--	--	--
Bohuslav Sekyra	24 096	--	--	--
Celkem	40 075	--	39 761	371

24.2.2020 byla uzavřena Smlouva o postoupení pohledávky ve výši 24 000 tis. Kč mezi Miroslavem Šnaurem a akcionáři společnosti.

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (neconsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020

V tis. Kč



22. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2019 a 2020:

	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
2020				
Zaměstnanci	32	11 814	3 130	354
Celkem	--	11 814	3 130	354

	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
2019				
Zaměstnanci	37	12 001	3 769	370
Celkem	--	12 001	3 769	370

23. Daň z příjmů

- (a) Splatná
Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2020 ve výši 0 tis. Kč (2019 – 0 tis. Kč).
- (b) Odložená
Vykázané odložené daňové pohledávky a dluhu

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2020	2019	2020	2018	2020	2019
Dlouhodobý hmotný majetek	408	--	--	--	408	--
Pohledávky	--	18	--	--	--	18
Daňové ztráty	62	693	--	--	62	693
Nezaplacené úroky FO	--	70	--	--	--	70
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	470	781	--	--	470	781

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 3 (i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19%, platná v dalších obdobích, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněna.
Z hlediska opatrnosti společnost o odložené daňové pohledávce neúčtuje.

ROLLPAP, a.s.

Příloha v účetní závěrce (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosince 2020
V tis. Kč



24. Stát – daňové závazky

Daňové závazky činí 848 tis. Kč (2019 – 714 tis. Kč), jedná se o daň ze mzdy 12/20 a daň z přidané hodnoty.

25. Dluhy nevykázané v rozvaze

Dluhy nevykázané v rozvaze jsou uvedeny v bodu 18. Bankovní úvěry.

26. Soudní spory

K 31.12.2020 probíhají soudní řízení mezi Společností a bývalým akcionářem panem Danielem Therem. Společnost dne 17.7.2020 podala žalobu na vydání bezdůvodného obohacení ve výši 2 615 tis. Kč proti Danielu Therovi. V době sestavení této přílohy nebylo o žalobě rozhodnuto, přičemž nelze očekávat rozhodnutí soudu prvního stupně do konce roku 2021. Vedení společnosti neočekává negativní významné finanční dopady na společnost, očekává, že výsledkem soudního řízení bude deklarace závazků pana Daniela Thera vůči společnosti. V rámci tohoto řízení sice závěrem roku 2020 uplatnil vůči společnosti pan Daniel Ther vzájemný návrh na základě kterého uplatnil vůči společnosti nárok na úhradu částky 2 465 tis. Kč, společnost však považuje tento krok pana Daniela Thera za účelový, když žádný takovýto nárok vůči společnosti nemá. Rezerva na toto soudní řízení tak nebyla tvořena.

Nadále probíhá mezi společností a panem Danielem Therem spor o neplatnost valné hromady z roku 2020, z výše uvedených důvodů však ani k tomuto sporu nebyla společností rezerva tvořena.

27. Souhrnná vykázaní typů účetních případů

V průběhu účetního období nedošlo k souhrnnému vykázaní účetních případů.

28. Významné následné události

Dne 19.1.2021 bylo zapsáno do obchodního rejstříku: Usnesení valné hromady ze dne 23.12.2020 o zvýšení základního kapitálu společnosti: z dosavadní částky 30.mil. Kč na celkovou částku 69 mil. Kč. Pohledávky společnosti ze zvýšení základního kapitálu byly uhrazeny započtením se závazky společnosti.

K datu sestavení účetní závěrky došlo dle dalších dodatků a dohod uzavřených mezi společnostmi VALC s.r.o. a AZ-Prezip, a.s. ke konsolidaci těchto závazků společnosti, kdy nadále bude věřitelem společnosti v plné výše uvedené částce pouze AZ – Prezip, a.s. Zároveň byla splatnost tohoto závazku prodloužena nejpozději do 31.7. 2023.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné jiné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2020.