

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: Cromwell a. s.
Sídlo účtovnej jednotky: Lamačská 22, 841 03 Bratislava
Opis hlavných hospodárskych činností účtovnej jednotky:

- Služby poštovného operátora
- Tlačiarenské služby

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

20.07.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- | | | | |
|--|--|--|--|
| ☐ rozdelenie | ☐ zlúčenie | ☐ splynutie | ☐ zmena práv. formy |
| ☐ začiatok likvidácie | ☐ koniec likvidácie | ☐ vyhlásenie konkurzu | ☐ zrušenie konkurzu |

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Billing Alliance a.s., Budova ORBIS, Rajska 7, Bratislava – mestská časť Staré Mesto 811 08

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

V sídle spoločnosti Billing Alliance a. s., Budova ORBIS, Rajska 7, Bratislava – mestská časť Staré Mesto 811 08

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☒ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Billing Alliance a.s., Budova ORBIS, Rajska 7, Bratislava – mestská časť Staré Mesto 811 08

☐ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	172,2	179
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	195	195
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	16	24

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno ☐ nie

V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ. V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

V roku 2023 prišlo k zmene odpisovania goodwillu z 3 rokov na 5 rokov.

II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Bez náplne	
DNM obstaraný iným spôsobom	Bez náplne	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Bez náplne	
DHM obstaraný iným spôsobom	Bez náplne	
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Obstarávacia cena	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Bez náplne	
Zákazková výroba	Obstarávacia cena	
Zákazková výstav. nehnuteľnosti určenej na predaj	Bez náplne	
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Záväzky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Deriváty	Bez náplne	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Bez náplne	
Prenajatý majetok	Bez náplne	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenájatej veci	Obstarávacia cena	
Majetok obstaraný v privatizácii	Bez náplne	
Splatná a odložená daň z príjmov	Vypočítaná zo základu dane platnou sadzbou dane	

II. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP

Opravná položka k nezaradenému majetku bola zrušená v plnej výške z dôvodu zániku opodstatnenosti.

II. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitá hodnota	

II. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

II. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

II. 4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobné automobily	4 roky		rovnomerne
Budova	20 rokov		rovnomerne
Tlačiarenské stroje	6 rokov		rovnomerne
Výpočtová technika	4 roky		rovnomerne
Software	1,5 roka		rovnomerne
Goodwill	5 rokov		rovnomerne

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

.....

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa nerovnajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

II. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	312 008	0	26 937 967	0	0	0	27 249 975
Prírastky						7 900		7 900
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	312 008	0	26 937 967	0	7 900	0	27 257 875
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	312 008	0	18 631 945	0	0	0	18 943 953
Prírastky				2 768 674				2 768 674
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	312 008	0	21 400 619	0	0	0	21 712 627
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	8 306 022	0	0	0	8 306 022
Stav na konci ÚO	0	0	0	5 537 348	0	7 900	0	5 545 248

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	312 007	0	26 937 967	0	0	0	27 249 974
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	312 007	0	26 937 967	0	0	0	27 249 974
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	308 219	0	13 094 596	0	0	0	13 402 815
Prírastky		3 788		5 537 349				5 541 137
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	312 007	0	18 631 945	0	0	0	18 943 952
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	3 788	0	13 843 371	0	0	0	13 847 159
Stav na konci ÚO	0	0	0	8 306 022	0	0	0	8 306 022

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestov a- teľské celky trvalýc h porast ov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavk y na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	303 760	1 395 888	8 364 772	0	0	0	213 525	0	10 277 945
Prírastky			99 723				14 999		114 722
Úbytky			33 770						33 770
Presuny		211 075					-211 075		0
Stav na konci ÚO	303 760	1 606 963	8 430 725	0	0	0	17 449	0	10 358 897
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 232 183	7 842 923	0	0	0	0	0	9 075 106
Prírastky		157 984	188 607						346 591
Úbytky			33 770						33 770
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 390 167	7 997 760	0	0	0	0	0	9 387 927
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	164 735	0	164 735
Prírastky									0
Úbytky							164 735		164 735
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	303 760	163 705	521 849	0	0	0	48 790	0	1 038 104
Stav na konci ÚO	303 760	216 796	432 965	0	0	0	17 449	0	970 970

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestov a- tel'ské celky trvalýc h porast ov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavk y na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	303 760	1 395 888	8 284 079	0	0	0	191 519	0	10 175 246
Prírastky			119 993				22 006		141 999
Úbytky			39 300						39 300
Presuny									0
Stav na konci ÚO	303 760	1 395 888	8 364 772	0	0	0	213 525	0	10 277 945
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 139 139	7 717 320	0	0	0	0	0	8 856 459
Prírastky		93 044	164 903						257 947
Úbytky			39 300						39 300
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 232 183	7 842 923	0	0	0	0	0	9 075 106
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	164 735	0	164 735
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	164 735	0	164 735
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	303 760	256 749	566 759	0	0	0	26 784	0	1 154 052
Stav na konci ÚO	303 760	163 705	521 849	0	0	0	48 790	0	1 038 104

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Autá	59 538	104 425
Budova	216 795	163 705
Tlačiarenský stroj	180 715	267 463

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Na hnuťelný majetok spoločnosti je zriadené záložné právo v súvislosti s úverom poskytnutým Tatra bankou a.s.

III. 1 d) Charakteristika Goodwilu:

Goodwill vznikol ako rozdiel medzi vlastným imanom účtovnej jednotky a jeho ocenením v spoločnosti SVK Distribution, a.s. Po zlúčení týchto dvoch spoločností bol upravený o hospodárske výsledky účtovnej jednotky v obdobiach po jeho nadobudnutí spoločnosťou SVK Distribution, a.s. V roku 2020 bol, v dôsledku zlúčenia účtovnej jednotky so spoločnosťou Biall s.r.o., goodwill upravený rovnakým spôsobom.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. Právach			
Účtovné jednotky, v ktorých má účtovná jednotka rozhodujúci vplyv					
PEKNÁ MODRÁ s.r.o. Lamačská 22, Bratislava	100,00%	100,00%	380 341	37 245	380 341
KOLOS s.r.o. Krasovského 14, Bratislava	100,00%	100,00%	2 521 429	526 703	2 521 429
Direct Marketing a.s. Lamačská 22, Bratislava	100,00%	100,00%	1 640 709	28 586	1 640 709
Zelená pošta s.r.o. Krasovského 14, Bratislava	100,00%	100,00%	378 505	226 199	378 505

AZ PRIMA s.r.o. K Bílému vrchu 8, Praha, ČR	100,00%	100,00%	244 444	118 303	244 444
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv					
COPY GENERAL ONSITE SERVICES s.r.o. Senovážné náměstí 871/26, Praha, ČR	50,00%	50,00%	2 276 621	821 737	1 138 310
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					6 303 738

III.1 Informácie o dlhodobom finančnom majetku g), i), j)

Tabuľka č. 1

Tabuľka č. 1									
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	3 949 944	978 418	0	0	0	0	0	0	4 928 362
Prírastky	1 215 484	159 892							1 375 376
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	5 165 428	1 138 310	0	0	0	0	0	0	6 303 738
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									

Stav na začiatku	3 949 944	978 418	0	0	0	0	0	0	4 928 362
Stav na konci	5 165 428	1 138 310	0	0	0	0	0	0	6 303 738

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pod- statným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstar á-vaŇ DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	3 272 728	945 812	0	0	0	0	0	0	4 218 540
Prírastky	677 216	32 606							709 822
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	3 949 944	978 418	0	0	0	0	0	0	4 928 362
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	3 272 728	945 812	0	0	0	0	0	0	4 218 540
Stav na konci	3 949 944	978 418	0	0	0	0	0	0	4 928 362

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Podiely v spoločnostiach sú ocenené metódou vlastného imania.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 l) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Na všetky zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v súvislosti s úverom poskytnutým Tatra bankou a.s.

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	74 194	9 735		15 808	68 121
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	74 194	9 735		15 808	68 121

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	520 280	583 317
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 385 265	11 322 228
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 003 800	11 905 545

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 686 872	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 686 872	

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Na pohľadávky z obchodného styku spoločnosti je zriadené záložné v súvislosti s úverom poskytnutým Tatra bankou a.s.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	21 629	31 955
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	164 453	1 738 228
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	169 631	
Peniaze na ceste		
Spolu	355 713	1 770 183

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 807	32 257
Poistenie	14 286	13 558
Telefónne poplatky	4 215	4 622
Iné	16 306	14 077
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	471 524	909 809
Zmluvný bonus od dodávateľa	411 594	856 277
Malus účtovaný odberateľovi	59 930	53 532

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Výška upísaného základného imania je 1 000 000 Eur. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom. Celé základné imanie je splatené. Základné imanie je rozdelené na 100 listinných akcií na meno v menovitej hodnote 10 000 EUR.
Spoločnosť nevytvorila v roku 2022 kapitálový fond.

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	1 476 102	495 014
Iné prípady:		
Spolu		

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Žiadne

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 403 843
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 403 843
Iné	
Spolu	2 403 843

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	254 870	122 003	214 870	40 000	122 003
Dovolenky	150 655	116 753	150 655		116 753
Audit	5 250	5 250	5 250		5 250
Ostatné	98 965		58 965	40 000	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	214 783	254 870	214 783		254 870
Dovolenky	209 533	150 655	209 533		150 655
Audit	5 250	5 250	5 250		5 250
Ostatné		98 965			98 965

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv): Spoločnosť predpokladá použitie rezerv v r. 2023.

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	8 871 522	7 253 811
Záväzky po lehote splatnosti	54 878	80 489

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		9 168 867		11 718 569
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		1 099 165		789 668
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		28 107		19 813
Iné dlhodobé záväzky		130 659		361 136
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		7 910 936		10 547 952

	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	11 802 064	54 878	9 890 827	80 489
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	170 211		161 733	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	12 396		9 519	
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 501 393	54 878	3 189 288	80 489
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	3 735 769		2 001 483	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	554 641		538 001	
Závazky zo soc.poistenia	300 522		301 040	
Daňové záväzky a dotácie	361 215		776 635	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	235 375		276 112	
Bežné bankové úvery	2 930 542		2 637 016	
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:**III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-5 303 208	-3 924 131
odpočítateľné		164 735
zdaniteľné	-5 303 208	-4 088 866
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	69 092	163 809
odpočítateľné	69 092	163 809
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	63 679	101 476
Uplatnená daňová pohľadávka	37 797	-37 466
Zaúčtovaná ako náklad	37 797	-37 466
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-1 162 844	-891 144
Zmena odloženého daňového záväzku	271 700	-282 333
Zaúčtovaná ako náklad	271 700	-282 333
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	19 813	11 457
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 275	25 099
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 275	25 099
Čerpanie sociálneho fondu	16 981	16 743
Konečný stav sociálneho fondu	28 107	19 813

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Tatrabanka	1,95%+3M EURIBOR 3,26% p.a. od 6.5.2022	31.12.2026		
			6 742 852	8 428 568
Tatrabanka	1,95%+3M EURIBOR 3,29% p.a. od 6.5.2022	31.12.2026		
			3 805 100	4 756 400
Krátkodobé bankové úvery				
KTK Tatrabanka	1,4%+1M EURIBOR	12/2023		
			293 526	0
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Úver je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam, záložným právom k pohľadávkam z účtu, zásobám a záložným právom k hnutelnému majetku.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 870	84
Poskytnuté zľavy odberateľom	5 870	84
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	489	0
ostatné	489	

III.3 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	230 736	130 659		267 682	361 136	
Finančný náklad	5 280	1 713		12 171	5 940	
Spolu	236 016	132 372		279 853	367 076	

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu:

III.5 a) Informácie o dani z príjmov

- e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f) Informácie o daniach z príjmov

a g)

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 409 324	x	x	2 982 790	x	x
Teoretická daň	x	925 958	21,00%	x	626 386	21,00%
Daňovo neuznané náklady	394 005	82 741	1,88%	1 890 830	397 074	13,31%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 928 993	-405 089	-9,19%	-593 956	-124 731	-4,18%
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné		6 751	0,15%		17	0,00%
Spolu	2 874 336	610 362	13,84%	4 279 664	898 746	30,13%
Splatná daň z príjmov	x	610 362	13,84%	x	898 746	30,13%
Odložená daň z príjmov	x	309 497	7,02%	x	-319 799	10,72%
Celková daň z príjmov	x	919 859	20,86%	x	578 947	19,41%

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	tlač		doručovanie		poštovné		ostatné	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	3 922 375	4 379 881	17 285 241	16 746 220	15 978 573	15 978 812	2 104 891	1 808 091
zahraničie	3 989 015	3 748 562	68 234	65 120	144 137	123 549	211 942	382 193
Spolu	7 911 390	8 128 443	17 353 475	16 811 340	16 122 710	16 102 361	2 316 833	2 190 284

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:**Informácia v zmysle §36 zákona o poštových službách**

Náklady a výnosy z poskytovania zameniteľných poštových služieb:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby zo zameniteľných služieb	0	0
Náklady	0	0

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	34 250	29 525	23 809	4 725	5 716
Výrobky	2 101	3 404	3 219	-1 303	185
Zvieratá					
Spolu	36 351	32 929	27 028	3 422	5 901
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	3 422	5 901

IV.1 c), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti,
d), f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	112 458	146 724
predaj materiálu	68 204	63 344
predaj majetku	3 500	1 083
náhrady od poisťovní	3 858	15 962
predaj pohľadávok		
ostatné	36 896	66 335
Finančné výnosy, z toho:	549 691	551 296
Kurzové zisky, z toho:	72 393	76 468
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 988	28 700
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	477 298	474 828
dividendy	285 470	392 280
úroky	191 828	82 548
výnosy z predaja CPaP		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV.1 e), Informácie o nákladoch
g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23 316 862	22 585 354
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	17 300	15 120
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	10 500
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		4 620
Overenie KÚZ	6 800	
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	23 299 562	22 570 234
opravy a údržba	531 736	487 972
cestovné náhrady	996 422	890 928
repre	57 282	22 459
nájomné	444 647	446 444
telefón,internet	69 702	72 514
poradenstvo	820 461	693 617
prenájom strojov a zariadení	30 304	25 812
doprava	1 045 798	1 006 936
poštovné pre klientov	14 937 508	14 365 353
sprostredkovanie		12 000
školenia a kurzy	1 814	683
priame náklady	3 289 146	3 738 396
ostatné	1 074 742	807 120
Osobné náklady, z toho:	8 904 615	8 878 096
mzdy	7 191 445	7 197 315
zdr.a soc.poistenie	1 551 607	1 539 153
stravné	109 064	92 026
tvorba soc.fondu	25 275	26 295

ostatné soc.náklady	27 224	23 307
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 440 670	6 146 917
odpisy	3 115 265	5 797 031
dane a poplatky	120 644	98 838
poistenie	53 232	51 048
sponzorské	300 000	200 000
Zrušenie OP k majetku	-164 735	
predaj+odpis pohľadávok	16 264	0
Finančné náklady, z toho:	430 622	348 286
Kurzové straty, z toho:	44 097	10 278
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 296	657
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	386 525	378 008
úroky	397 398	327 243
bankové poplatky	-10 873	50 765
predané CPaP		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 240 483	7 105 728
Tržby z predaja služieb	35 790 783	35 571 270
Tržby za tovar	673 142	555 430
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahr. do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	43 704 408	43 232 428

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

V.2 Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2022, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
náklady	2 094 922			
výnosy	8 136 794			
pohľadávky		1 101 251		
záväzky		182 607		
poskytnuté pôžičky		7 499 017		
prijaté pôžičky		3 735 769		

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska ÚJ	Materská ÚJ	Pridružená ÚJ	Prepojená ÚJ	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
výnosy			4 780 131	92 145	3 185 826	67 841	10 851
8 136 794							
náklady			339 303	21 240	98 245	404 049	1 232 085
2 094 922							

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Popis transakcie							
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
výnosy			3 739 513	42 833	3 128 044	537 210	7 127
7 454 727							
náklady			282 388		86 164	189 855	424 460
982 867							

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	343 008	80 490				
	342 177	80 490				
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Čl. VIII Ostatné informácie**VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť

a), b) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

VIII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť

c)–g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

VIII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	3 039 711			-2 039 711	1 000 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	607 942		105 308	-302 634	200 000
Ostatné kapitálové fondy	2 800 000			-2 800 000	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	495 014	981 088			1 476 102
Ostatné fondy tvorené zo zisku	22 133				22 133
Nerozdelený zisk minulých r.	3 566 278			-3 566 278	0
Neuhradená strata minulých r.	-5 142 345			5 142 345	0
VH bežného účtovného obdobia	2 403 843	3 489 466		-2 403 843	3 489 466
Vyplatené dividendy	0		5 970 121	5 970 121	0
Ostatné položky VI	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0				0

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	3 039 711				3 039 711
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	607 942				607 942
Ostatné kapitálové fondy	2 800 000				2 800 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-214 807	709 821			495 014
Ostatné fondy tvorené zo zisku	22 133				22 133
Nerozdelený zisk minulých r.	915 238			2 651 040	3 566 278
Neuhrazená strata minulých r.	-5 142 345				-5 142 345
VH bežného účtovného obdobia	2 666 040	2 403 843		-2 666 040	2 403 843
Vyplatené dividendy	0		15 000	15 000	
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Cromwell s.r.o.

Prehľad peňažných tokov (v EUR) k 31.12.2022

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	4 409 325	2 982 790
	Opravy hosp.výsledku min.rokov v bežnom období		
	Mezisúčty	4 409 325	2 982 790
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:	3 462 073	5 887 519
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	3 115 265	5 797 031
A.1.2.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.3.	Úroky účtované do nákladov	397 398	327 243
A.1.4.	Úroky účtované do výnosov	-191 828	-82 848
A.1.5.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-285 470	-392 280
A.1.6.	Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 500	-1 083
A.1.7.	Zmena stavu opravných položiek	-170 808	12 157
A.1.8.	Bezodplatné dary		
A.1.9.	Zmena stavu rezerv	0	0
A.1.10.	Kurzové rozdiely	-4 692	-28 043
A.1.11.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	442 010	286 938
A.1.12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	163 697	-31 595
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	74 434	-869 531
A.2.1.	Pohľadávky	-20 933	314 870
A.2.2.	Zásoby	197 134	-457 942
A.2.3.	Závazky	-101 766	-726 459
A.2.4.	Krátkodobý finančný majetok		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 945 832	8 000 778
A.3.	Platené úroky	0	0
A.4.	Prijaté úroky	35 526	91
A.5.	Platená daň z príjmov	-1 238 176	-1 163 647
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 743 182	6 837 222
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-122 622	-80 500
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	3 500	1 083
B.3.	Platené úroky		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	0	0
B.5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	-394 290	
B.6.	Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	-622 715	0
B.7.	Prijaté úroky	39 625	0
B.8.	Prijaté dividendy		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 096 502	-79 416
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Príjmy a výdavky spojené s úvermi	-2 637 016	-2 637 016
C.2.	Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi		
C.3.1	Príjmy/výdavky spojené s prijatými pôžičkami	1 700 000	1 270 000
C.3.2	Príjmy/ Výdavky spojené s poskytnutými pôžičkami	-150 000	-5 799 951
C.4.	Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami		
C.5.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu	-267 423	-229 112
C.6.1	Vyplatené dividendy	-5 970 121	-15 000
C.6.2	Prijaté dividendy	285 470	392 280
C.7.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.8.	Kapitálové fondy (uvedte dôvod, napr. prijaté peňažné dary)		
C.9.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.10.1	Výdavky na zaplatené úroky z finančnej činnosti	-363 111	-325 760
C.10.2	Príjmy na zaplatené úroky z finančnej činnosti	42 833	6 227
C.11	Príjmy/výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-7 359 368	-7 338 332
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 712 688	-580 526
E.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	1 770 183	2 322 666
F.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 692	28 043
G.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	62 186	1 770 183