

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
- Polygrafická výroba

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:

22.08.2024

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):

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	166	171
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	207	197
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	15	15

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

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

áno nie

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 vyplývajú priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

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 prenajatej 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

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 - 5 rokov		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 zaradeného 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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	319 908	0	26 937 967	0	0	0	27 257 875
Prírastky		94 498						94 498
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	414 406	0	26 937 967	0	0	0	27 352 373
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	315 959	0	24 169 293	0	0	0	24 485 252
Prírastky		5 524		2 768 674				2 774 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	321 483	0	26 937 967	0	0	0	27 259 450
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	3 949	0	2 768 674	0	0	0	2 772 623
Stav na konci ÚO	0	92 923	0	0	0	0	0	92 923

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	312 008	0	26 937 967	0	7 900	0	27 257 875
Prírastky		7 900						7 900
Úbytky								0
Presuny						-7 900		-7 900
Stav na konci ÚO	0	319 908	0	26 937 967	0	0	0	27 257 875
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	312 008	0	21 400 619	0	0	0	21 712 627
Prírastky		3 951		2 768 674				2 772 625
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	315 959	0	24 169 293	0	0	0	24 485 252
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	5 537 348	0	7 900	0	5 545 248
Stav na konci ÚO	0	3 949	0	2 768 674	0	0	0	2 772 623

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	1 606 963	6 402 976	0	0	0	14 550	0	8 328 249
Prírastky			119 072				481 141		600 213
Úbytky			248 518						248 518
Presuny									0
Stav na konci ÚO	303 760	1 606 963	6 273 530	0	0	0	495 691	0	8 679 944
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 606 342	6 102 089	0	0	0	0	0	7 708 431
Prírastky		96	187 251						187 347
Úbytky			248 518						248 518
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 606 438	6 040 822	0	0	0	0	0	7 647 260
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	303 760	621	300 887	0	0	0	14 550	0	619 818
Stav na konci ÚO	303 760	525	232 708	0	0	0	495 691	0	1 032 684

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce 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	1 606 963	8 430 725	0	0	0	17 449	0	10 358 897
Prírastky			50 364				12 100		62 464
Úbytky			2 093 112						2 093 112
Presuny			14 999				-14 999		0
Stav na konci ÚO	303 760	1 606 963	6 402 976	0	0	0	14 550	0	8 328 249
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 390 167	7 997 760	0	0	0	0	0	9 387 927
Prírastky		216 175	197 441						413 616
Úbytky			2 093 112						2 093 112
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 606 342	6 102 089	0	0	0	0	0	7 708 431
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	303 760	216 796	432 965	0	0	0	17 449	0	970 970
Stav na konci ÚO	303 760	621	300 887	0	0	0	14 550	0	619 818

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	41 725	26 277
Tlačiarenský stroj	7 227	93 967

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

Na hnuiteľný 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 imaním 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%	541 343	80 879	541 343
Direct Marketing a.s. Lamačská 22, Bratislava	100,00%	100,00%	1 663 913	-1 129	1 663 913
KOLOS s.r.o. Krasovského 14, Bratislava	90,00%	90,00%	1 870 019	1 509 993	1 683 017
AZ PRIMA s.r.o. Kodaňská 1441/46, Praha, ČR	80,00%	80,00%	243 121	183 000	194 497
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					

Účtovné jednotky, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv					
CGOS s.r.o. Senovážné náměstí 871/26, Praha, ČR	50,00%	50,00%	1 948 819	772 000	974 410
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 057 180

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

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 preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	6 546 594	1 004 995	0	0	0	0	0	0	7 551 589
Prírastky									0
Úbytky	2 463 824	30 585							2 494 409
Presuny									0
Stav na konci	4 082 770	974 410	0	0	0	0	0	0	5 057 180
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	6 546 594	1 004 995	0	0	0	0	0	0	7 551 589
Stav na konci	4 082 770	974 410	0	0	0	0	0	0	5 057 180

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	5 165 428	1 138 310	0	0	0	0	0	0	6 303 738
Prírastky	1 381 166								1 381 166
Úbytky		133 315							133 315
Presuny									0
Stav na konci	6 546 594	1 004 995	0	0	0	0	0	0	7 551 589
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	5 165 428	1 138 310	0	0	0	0	0	0	6 303 738
Stav na konci	6 546 594	1 004 995	0	0	0	0	0	0	7 551 589

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	75 281	10 392	3 000	-1	82 674
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	200 000			200 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	75 281	210 392	3 000		282 674

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	720 187	469 179
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 746 013	9 394 454
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 466 200	9 863 633
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	120 812	2 738 244
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	120 812	2 738 244

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	22 071	12 842
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	53 871	268 141
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	351 870	
Peniaze na ceste	- 450	- 950
Spolu	427 362	280 033

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:	45 464	48 197
Poistenie	16 620	16 022
Telefónne poplatky	4 864	4 412

Iné	23 980	27 763
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	536 481	360 142
Zmluvný bonus od dodávateľa	335 909	360 142
Malus účtovaný odberateľovi	200 572	

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 2024 kapitálový fond.

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	578 401	2 723 952
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	3 111 925
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	3 111 925
Iné	
Spolu	3 111 925

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:	138 333	142 311	138 333		142 311
Dovolenky	122 583	126 261	122 583		126 261
Audit	5 750	6 050	5 750		6 050
Ostatné	10 000	10 000	10 000		10 000

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:	122 003	138 333	122 003		138 333
Dovolenky	116 753	122 583	116 753		122 583
Audit	5 250	5 750	5 250		5 750
Ostatné		10 000			10 000

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv): Spoločnosť predpokladá použitie rezerv v r. 2025.

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	7 884 430	8 365 242
Záväzky po lehote splatnosti	44 817	120 548

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		2 683 790		5 807 784
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				479 911
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		24 292		23 278
Iné dlhodobé záväzky		22 594		30 675
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		2 636 904		5 273 920
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	10 521 446	44 817	11 565 469	120 548
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	177 992		23 467	

Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	7 112		18 351	
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 290 908	44 817	2 078 706	120 548
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	2 678 085		4 251 933	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	639 239		543 667	
Závazky zo soc.poistenia	243 368		212 943	
Daňové záväzky a dotácie	806 879		1 130 820	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	40 847		105 355	
Bežné bankové úvery	2 637 016		3 200 227	
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:	290 850	-2 397 514
odpočítateľné		
zdaniteľné	290 850	-2 397 514
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	212 534	112 225
odpočítateľné	212 534	112 225
zdaniteľné		

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	120 812	101 511
Uplatnená daňová pohľadávka	-19 301	-37 832
Zaúčtovaná ako náklad	-19 301	-37 832
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	-581 422
Zmena odloženého daňového záväzku	-581 422	-581 422
Zaúčtovaná ako náklad	-581 422	-581 422
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
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 278	28 107
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 934	26 548
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 934	26 548
Čerpanie sociálneho fondu	26 920	31 377
Konečný stav sociálneho fondu	24 292	23 278

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				
Úver	3,26% p.a	31.12.2026		
			1 685 704	3 371 420
Úver	3,29% p.a	31.12.2026		
			951 200	1 902 500
Krátkodobé bankové úvery				
KTK	1,6%+1M EURIBOR	12/2025		
			0	563 211
Úver	3,26% p.a	31.12.2026		
			1 685 716	1 685 716
Úver	3,29% p.a	31.12.2026		
			951 300	951 300
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:	18 982	23 045
Poskytnuté zľavy odberateľom	18 982	23 045
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 757	1 218
ostatné	1 757	1 218

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	36 907	22 594		99 984	30 675	
Finančný náklad	1 992	1 610		1 488	224	
Spolu	38 899	24 204		101 472	30 899	

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:	6 652 676	x	x	3 849 433	x	x
Teoretická daň	x	1 397 062	21,00%	x	808 381	21,00%
Daňovo neuznané náklady	3 681 457	773 106	11,62%	3 242 981	681 026	17,69%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 610 909	-758 291	-11,40%	-641 454	-134 705	-3,50%
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		5 114	0,08%		2 061	0,05%
Spolu	6 723 224	1 416 991	21,30%	6 450 960	1 356 763	35,25%
Splatná daň z príjmov	x	1 416 991	21,30%	x	1 356 763	35,25%
Odložená daň z príjmov	x	-600 723	-9,03%	x	-619 254	-16,09%
Celková daň z príjmov	x	816 268	12,27%	x	737 509	19,16%

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	3 570 917	3 337 476	19 318 937	17 730 690	14 735 920	15 291 230	2 120 499	1 579 660
zahraničie	3 595 904	4 374 203	70 853	83 242	205 008	164 471	155 293	198 604
Spolu	7 166 821	7 711 679	19 389 790	17 813 932	14 940 928	15 455 701	2 275 792	1 778 264

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. vyr.	22 867	22 749	34 250	118	-11 501	
Výrobky	1 910	1 910	2 101	0	-191	
Zvieratá						
Spolu	24 777	24 659	36 351	118	-11 692	
Manká a škody	x	x	x			
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné	x	x	x	-1		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	117	-11 692	

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:	73 101	73 167
predaj materiálu	55 171	54 768
predaj majetku	375	2 217
náhrady od poisťovní	10 448	10 914
predaj pohľadávok		

ostatné	7 107	5 268
Finančné výnosy, z toho:	3 770 926	903 530
Kurzové zisky, z toho:	20 139	38 392
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	715	3 020
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 750 787	865 138
dividendy	1 036 459	561 513
úroky	312 069	303 625
výnosy z predaja CPaP	2 402 259	
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:	24 407 244	23 180 599
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	12 100	22 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 100	11 500
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		11 200
Overenie KÚZ		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	24 395 144	23 157 899
opravy a údržba	747 670	612 874
cestovné náhrady	1 169 071	1 076 204
repre	63 018	59 202
nájomné	473 096	490 118

telefón,internet	78 593	76 723
poradenstvo	980 620	783 478
prenájom strojov a zariadení	150 443	65 689
doprava	1 227 891	1 095 473
poštovné pre klientov	14 437 243	14 856 528
sprostredkovanie		
školenia a kurzy	669	3 117
priame náklady	3 273 510	2 877 655
ostatné	1 793 320	1 160 838
Osobné náklady, z toho:	9 767 033	9 185 375
mzdy	7 766 007	7 327 745
zdr.a soc.poistenie	1 789 357	1 670 746
stravné	149 177	136 223
tvorba soc.fondu	27 934	26 548
ostatné soc.náklady	34 558	24 113
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 138 702	3 686 599
odpisy	2 961 544	3 186 241
dane a poplatky	127 010	98 960
poistenie	50 148	50 562
sponzorské	0	350 000
Zrušenie OP k majetku		
predaj+odpis pohľadávok	0	836
Finančné náklady, z toho:	816 851	574 015
Kurzové straty, z toho:	29 559	27 611
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 557	4 296
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	787 292	546 404
úroky	406 762	516 160
bankové poplatky	31 672	30 244
predané CPaP	348 858	

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	7 091 254	7 477 607
Tržby z predaja služieb	36 605 503	35 047 896
Tržby za tovar	76 574	234 073
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahr. do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	43 773 331	42 759 576

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 2024, 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	3 108 048			
výnosy	20 608 324			
pohľadávky		871 616		
záväzky		185 104		
poskytnuté pôžičky		6 859 125		200 000
prijaté pôžičky		2 678 085		

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

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie				
	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	3 762 792	2 561 848	2 425 715	11 855 771	2 198
20 608 324					
náklady	436 502	180 000	118 044	1 841 011	532 491
3 108 048					

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	263 543	0				
	344 591	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						

Použité 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	1 000 000				1 000 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0

Zákonné rezervné fondy	200 000				200 000
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 723 952		2 145 551		578 401
Ostatné fondy tvorené zo zisku	22 133				22 133
Nerozdelený zisk minulých r.	0				0
Neuhradená strata minulých r.	0				0
VH bežného účtovného obdobia	3 111 925	5 836 409		-3 111 925	5 836 409
Vyplatené dividendy	0		3 111 925	3 111 925	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	1 000 000				1 000 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	200 000				200 000
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.	0				0

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 476 102	1 247 850			2 723 952
Ostatné fondy tvorené zo zisku	22 133				22 133
Nerozdelený zisk minulých r.	0				0
Neuhradená strata minulých r.	0				0
VH bežného účtovného obdobia	3 489 466	3 111 925		-3 489 466	3 111 925
Vyplatené dividendy	0		3 489 466	3 489 466	0
Ostatné položky VI	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0				0

Cromwell s.r.o.

Prehľad peňažných tokov (v EUR) k 31.12.2024

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	6 652 677	3 849 434
	Opravy hosp.výsledku min.rokov v bežnom období		
	Mezisúčtet	6 652 677	3 849 434
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>	-23 350	2 960 607
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	2 961 544	3 186 241
A.1.2.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.3.	Úroky účtované do nákladov	406 762	516 160
A.1.4.	Úroky účtované do výnosov	-312 069	-303 625
A.1.5.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-1 036 459	-561 513
A.1.6.	Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 053 776	-2 217
A.1.7.	Zmena stavu opravných položiek	207 393	7 160
A.1.8.	Bezodplatné dary	0	3 020
A.1.9.	Zmena stavu rezerv	0	0
A.1.10.	Kurzové rozdiely	3 842	1 276
A.1.11.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-177 130	115 896
A.1.12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-23 457	-1 791
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>	-529 283	-1 164 417
A.2.1.	Pohľadávky	-1 560 858	227 803
A.2.2.	Zásoby	-3 087	168 784
A.2.3.	Závazky	1 034 662	-1 561 004
A.2.4.	Krátkodobý finančný majetok		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 100 044	5 645 625
A.3.	Platené úroky	-32 154	-20 736
A.4.	Prijaté úroky	26 915	10 849
A.5.	Platená daň z príjmov	-1 730 247	-372 848
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 364 557	5 262 889
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-262 152	-70 363
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	375	2 217
B.3.	Platené úroky		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	2 402 259	0
B.5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	0	0
B.6.	Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	0	1 072 715
B.7.	Prijaté úroky	6 689	13 419
B.8.	Prijaté dividendy		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	2 147 171	1 017 987
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	-1 600 000	390 000
C.3.2	Príjmy/ Výdavky spojené s poskytnutými pôžičkami	975 000	-850 000
C.4.	Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami		
C.5.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu	-111 408	-230 736
C.6.1	Vyplatené dividendy	-3 111 924	-3 489 466
C.6.2	Prijaté dividendy	1 036 459	561 513
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	-348 456	-369 261
C.10.2	Príjmy na zaplatené úroky z finančnej činnosti	0	0
C.11	Príjmy/výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 797 345	-6 624 965
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	714 383	-344 089
E.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	-283 179	62 186
F.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-3 842	-1 276
G.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	427 362	-283 179