

Poznámky Úč POD 3 - 04

**individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013**

$\boxed{x}$ - celých eurách

rok

2	0	1	3
---	---	---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Účtovná zázviera

x	- zostavená
	- schválená

Kód SK NACE

5	3	.	2	0	.	0
---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

Číslo

2	2						
---	---	--	--	--	--	--	--

Názov obce

[illegible]

Číslo faxu

0			
---	--	--	--

--	--	--	--	--	--	--	--

[illegible]

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE**

Účtovná jednotka Cromwell a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť so sídlom Lamačská 22, Bratislava. Založená bola dňa 18.11.1992 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 1.7.1993. IČO 313537476. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- polygrafická výroba
- prenájom polygrafických zariadení a strojov
- poskytovanie poštových služieb vrátane hybridnej pošty

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	171,9	160,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	207	201
počet vedúcich zamestnancov	29	29

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 29.6.2013

B. ZOZNAM ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI A SPOLOČENSKÁ ŠTRUKTÚRA**1. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV**

Členovia orgánov spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra ku dňu zostavenia účtovnej závierky sú:

Predstavenstvo:

Ing. Petr Sucharda – predseda (od 17.9.2011)

Mgr. Maroš Horňáček – člen (od 10.10.2008)

Peter Ďurana – člen (od 17.9.2011)

Martin Jalovecký – člen (od 14.5.2012)

Dozorná rada od 16.6.2012:

Tomáš Lenghart

Štefan Kišš

Katarína Chmelová

Katarína Kojšová

Dávid Vilkner

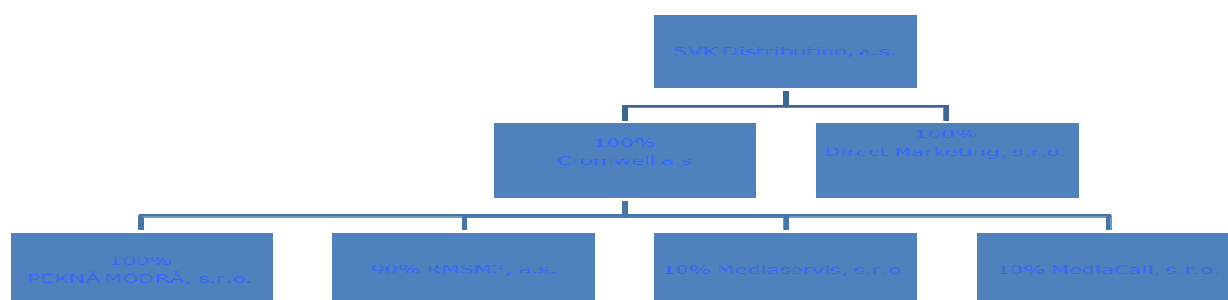
Za spoločnosť konajú a podpisujú spolu predseda predstavenstva a člen predstavenstva alebo spolu dvaja členovia predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému názvu spoločnosti, menám a funkciám podpisujúci pripoja svoj podpis.

2. ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV

Štruktúra spoločníkov/akcionárov k 31.12.2013 je nasledujúca:

Spoločník, akcionár <i>a</i>	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % <i>d</i>	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % <i>e</i>
	absolútne <i>b</i>	v % <i>c</i>		
SVK Distribution, a.s	3 039 711	100	100	100
Spolu	3 039 711	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU



1. NAJVVÝŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Netýka sa.

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Netýka sa.

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Netýka sa.

4. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť Cromwell a.s. patrí do skupiny, ktorá nepodlieha povinnosti zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku z dôvodu nesplnenia veľkostných kritérií.

5. DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti PEKNÁ MODRÁ, s.r.o. a 90% vlastníkom spoločnosti RMSM3 s.r.o. Nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

D. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v reálnej hodnote.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Závazky

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

q) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

r) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

s) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

t) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
software	3 roky	rovnomerne

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Výpočtová technika	4 roky	rovnomerne
Automobily	3-4 roky	rovnomerne
Tlačiarenské stroje	6 rokov	rovnomerne
Budova	15 rokov	rovnomerne

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám na základe odborného úsudku.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti viac ako 90 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

5. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 8 až 11.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Prevádzková budova	Komplexný živel, voda z vodovodných zariadení	842 163,00 €
	Odcudzenie stavebných súčastí, vandalizmus	33 194,00 €
Oplotenie	Komplexný živel	39 832,00 €
	Vandalizmus	13 278,00 €
Kamerový systém	Prepätie, indukcia, skrat, vandalizmus	9 958,00 €
Technické zariadenia	Komplexný živel, voda z vodovodných zariadení	832 109,00 €
	Odcudzenie	66 388,00 €
	Vandalizmus,	132 776,00 €
Kancelárske zariadenia	Komplexný živel, voda z vodovodných zariadení	64 705,00 €
	odcudzenie, vandalizmus	16 597,00 €
Súbor zásob	Komplexný živel, voda z vodovodných zariadení	165 970,00 €
	vandalizmus	165 970,00 €

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za bežné obdobie sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133 064	0	0	0	0	0	133 064
Prírastky		25 984				2 799		28 783
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	159 048				2 799		161 847
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 564	0	0	0	0	0	130 564
Prírastky		9 976						9 976
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	140 540						140 540
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	2 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 508				2 799		21 307

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce obdobie sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		133 064	0	0	0	0	0	133 064
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 064						133 064
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 025	0	0	0	0	0	110 025
Prírastky		20 539						20 539
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 564						130 564
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 039	0	0	0	0	0	23 039
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500						2 500

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za bežné obdobie sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky b	Stavby c	Samost. HV a súbory HV d	Ostatný DHM e	Obstarávaný DHM b	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	303 760	1 395 887	9 160 602	0	314 734	0	11 174 983
Prírastky			1 750 434		15 793		1 766 227
Úbytky			3 407 750				3 407 750
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	303 760	1 395 887	7 503 286	0	330 527	0	9 533 460
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	395 094	5 934 219	0	0	0	6 329 313
Prírastky		93 453	2 465 577				2 559 030
Úbytky			3 407 751				3 407 751
Stav na konci účtovného obdobia	0	488 547	4 992 045	0	0	0	5 480 592
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	149 744	0	149 744
Prírastky					8 244		8 244
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	157 988	0	157 988
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	303 760	1 000 793	3 226 383	0	164 990	0	4 695 926
Stav na konci účtovného obdobia	303 760	907 340	2 511 241	0	172 539	0	3 894 880

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce obdobie sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky b	Stavby c	Samost. HV a súbory HV d	Ostatný DHM e	Obstarávaný DNM b	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	303 760	1 394 115	9 081 820	0	316 506	0	11 096 201
Prírastky			78 782				78 782
Úbytky							
Presuny		1 772			-1 772		
Stav na konci účtovného obdobia	303 760	1 395 887	9 160 602		314 734		11 174 983
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	302 058	5 004 961	0	0	0	5 307 019
Prírastky		93 036	929 258				1 022 294
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		395 094	5 934 219				6 329 313
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia					141 500	0	141 500
Prírastky					8 244		8 244
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	149 744		149 744
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	303 760	1 092 057	4 076 859	0	175 006	0	5 647 682
Stav na konci účtovného obdobia	303 760	1 000 793	3 226 383		164 990		4 695 926

c) Opravná položka k nadobudnutému majetku.

Spoločnosť upravila hodnotu majetku evidovanom na účte 042 – obstaranie majetku na hodnotu zohľadňujúcu predpokladané budúce úžitky.

d) Záložné právo.

Na hnutelný majetok spoločnosti je zriadené záložné právo v súvislosti s úverom poskytnutým spoločnosťou Poštová banka, a.s (viac časť G. 4 – údaje o bankových úveroch a výpomociach)

e) Majetok obstarávaný formou finančného leasingu.

Celková zostatková hodnota majetku obstarávaného formou finančného prenájmu je 3 751 716. (viac v časti G. 7 – údaje o majetku prenajatého formou finančného leasingu)

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Spolu
a	b	c	d	j
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	450 000	0	590 750	1 040 750
Prírastky	6 085 095	0	3 356 588	9 441 683
Úbytky			115 793	115 793
Presuny				0
Stav na konci účtovného obdobia	6 535 095	0	3 831 545	10 366 640
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	450 000	0	590 750	1 040 750
Stav na konci účtovného obdobia	6 535 095	0	3 831 545	10 366 640

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Spolu
a	b	c	d	j
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	450 000		590 750	1 040 750
Prírastky				0
Úbytky				0
Presuny				0
Stav na konci účtovného obdobia	450 000		590 750	1 040 750
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	450 000	0	590 750	1 040 750
Stav na konci účtovného obdobia	450 000		590 750	1 040 750

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Obchodné meno Podniku	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske podniky:					
PEKNÁ MODRÁ, s.r.o, Lamačská 22, Bratislava	100%	100%	173 640	3 795	450 000
RMSM3 a.s.	90%	90%			6 057 595
Pawell s.r.o.	100%	100%			27 500
Pridružené podniky:					
Mediaservis, s.r.o.	10%	10%			199 999
MediaCall, s.r.o.	10%	10%			199 999
Novinová a poštovní, s.r.o. v konkurze	10%	10%			1
Česká distribuční, a.s., Na Rovince 879, Ostrava	9,97%	9,97%			590 000
OSTO6 s.r.o., Dvojkřížna 2, bratislava	1%	100%	6 384	242	750

c) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Podiely v spoločnostiach sú ocenené nákupnou cenou podielu.

3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 031)

Účet	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
112	Materiál	430 291	378 334
121	Nedokončená výroba	78 039	55 924
123	Výrobky	68 875	71 177
132	Tovar	1 128	1 176
	Spolu	578 333	506 611
191	Opravná položka k materiálu	18 848	18 848
	Spolu	559 485	487 763

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Na všetky zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Poštovej banky, a.s. v súvislosti s poskytnutým úverovým rámcom 4 500 000 Eur. (viac časť G. 4 – údaje o bankových úveroch a výpomociach)

a) Prehľad o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c		d	j
Materiál	18 848		0	0	18 848
Spolu	18 848		0	0	18 848

4. ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Netýka sa.

5. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 038 a r. 046)

a) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c		d	j
Pohľadávky z obchodného styku	32 006	53 800	32 006	0	53 800
Spolu	32 006	53 800	32 006	0	53 800

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	392 356		392 356
Dlhodobé pohľadávky spolu	392 356		392 356
Pohľadávky z obchodného styku	4 020 992	1 129 665	5 150 657
Pohľadávky v skupine	1 356 000		1 356 000
Daňové pohľadávky a dotácie	227 607		227 607
Iné pohľadávky	30 511		30 511
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 635 110	1 129 665	6 764 775

c) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>c</i>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 764 775	4 249 624
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 764 775	4 249 624
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	392 356	614 013
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 2.

6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 055)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	51 686	10 007
Bežné bankové účty	23 780	323 077
Spolu	75 466	333 084

7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 061)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 822	41 586
Poistenie		13 808
Telefónne poplatky, licencie	8206	8 372
Frankovanie		19 406
Iné	17 616	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		2 630
Poskytnuté bonusy - nevyfakturované		2 630

8. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Netýka sa.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 067)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 3 039 711 Eur. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom. Celé základné imanie je splatené.

Základné imanie je rozdelené na 220 listinných akcií na meno v menovitej hodnote 3 320 EUR a jednu listinnú akciu na meno v menovitej hodnote 2 309 311 EUR.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

c) Vysporiadanie straty za minulé účtovné obdobie

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	669 068
Vysporiadanie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Tvorba rezervného fondu	66 907
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	602 161

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 089)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2013 a 31.12.2012**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 261	125 670	36 399	98 862	125 670
Dovolenky	98 862	112 450		98 862	112 450
Zľavy od dodávateľov	0				0
Zľavy odberateľom	19 538		19 538		0
Úroky	12 110		12 110		0
Ostatné	4 751	13 220	4 751		13 220

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	245 460	123 151	-233 350	0	135 261
Dovolenky	89 750	98 862	-89 750		98 862
Zľavy od dodávateľov	0				0
Zľavy odberateľom	140 700	19 538	-140 700		19 538
Úroky	12 110				12 110
Ostatné	2 900	4 751	-2 900		4 751

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 094 a r. 106)**a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 172 352	415 504
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 271 836	3 550 344
Krátkodobé záväzky spolu	3 444 188	3 965 848
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 167 264	2 766 510
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	682 003	784 264
Dlhodobé záväzky spolu	3 849 267	3 550 774

e) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 2.

f) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 800	15 700
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 087	10 466
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 087	10 466
Čerpanie sociálneho fondu	7 852	7 366
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 035	18 800

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 117 a r. 118)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Poštová banka, a.s.	Eur	3M Euribor + 3,817%	31.10.2014	3 603 062	2 040 458
Dlhodobé bankové úvery					
Poštová banka a.s.	EUR	12M Euribor+ 3,398%	30.09.2021	7 000 000	
Poštová banka a.s.	EUR	12M Euribor+ 3,527%	30.06.2016	850 000	

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Úver je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam, záložným právom k pohľadávkam z účtu a záložným právom k hnuiteľnému majetku a podielmi v dcérskych spoločnostiach RMSM3 s.r.o., Mediaservis s.r.o., Mediacall s.r.o.

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 121)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	182 859	187 103
V súvislosti s čerpaním príspevku z EU Fondov	182 859	187 103
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	106 553	
Poskytnuté zľavy odberateľom	106 553	

6. DERIVÁTY

Netýka sa.

7. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Suma dohodnutých platieb k 31.12.2013 podľa doby splatnosti

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Tlačiarenský stroj Océ JetStream II						
Istina	252 154	795 670	0	216 794	1 067 895	
Finančný náklad	37 323	48 640	0	100 755	178 158	
Budova a pozemok Lamačská						
Istina	102 261	452 100	682 003	102 261	452 100	784 264
Finančný náklad	50 381	158 466	386 662	50 381	158 466	437 043
Tlačiarenský stroj Océ JetStream I						
Istina	354 178	921 079	0	395 040	1 207 961	0
Finančný náklad	47 687	50 096	0	102 682	110 821	0
Motorové vozidlá						
Istina	93 833	172 954	0	13 176	19 755	0
Finančný náklad	9 245	6 722	0	1 311	1 761	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 01 a r. 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 23 354 840 EUR za rok 2012, 17 423 476 EUR za rok 2011. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Druh tovarov, výrobkov, poskytovaných služieb	Hodnota tuzemsko		Hodnota zahraničie		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Tovar	7 755	12 016		860	7 755	12 876
Tlač	4 280 593	3 147 101	1 680 776	1 963 791	5 961 369	5 110 892
Doručovanie	10 075 951	6 073 085	1 601 885	1 115 502	11 677 836	7 188 587
Refaktúracia poštovného	5 259 257	4 216 770			5 259 257	4 216 770
Ostatné	401 140	544 282	47 483	350 069	448 623	894 351
Spolu	20 024 696	13 993 254	3 330 144	3 430 222	23 354 840	17 423 476

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSLOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Zmena stavu zásob sa rovná rozdielu medzi stavom netto k 31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto k 31.12. daného účtovného obdobia.

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Netýka sa.

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	5 896 653	5 110 892
Tržby z predaja služieb	17 450 432	12 299 707
Tržby za tovar	7 755	12 876
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	23 354 840	17 423 476

5. INFORMÁCIE V ZMYSLE §36 ZÁKONA O POŠTOVÝCH SLUŽBÁCH

Náklady a výnosy z poskytovania zameniteľných poštových služieb:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby zo zameniteľných služieb	24 951	21 917
Náklady	24 462	22 364

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 548 624	7 980 387
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 900	3 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 900	3 600
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	10 544 724	7 976 787
Opravy a údržba	815 886	768 705
Cestovné náhrady	690 856	422 619
repre	29 003	19 257
Nájomné	173 925	154 755
telefón, internet	95 456	95 507
Poradenstvo	561 597	454 078
Prenájom strojov a zariadení	6 889	19 817
doprava	615 848	378 684
Poštovné pre klientov	4 988 037	3 786 942
Refakturácia	1 602 903	1 091 990
Sprostredkovanie	300 000	341 516
Školenia a kurzy	11 732	14 709
Ostatné	652 592	428 209
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady	5 741 511	4 481 166
Náklady na sociálne poistenie a soc. Náklady	1 302 997	731 665
Odpisy a OP k majetku	972 998	1 051 077
Poistenie	48 826	53 613
Finančné náklady, z toho:	732 856	465 156
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	164 636	36 581
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	132 246	13
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	568 220	428 575
Úroky	568 220	428 575

J. DAŇ Z PRÍJMOV**1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 518 599	x	x	815 182	x	x
teoretická daň		349 278	23%	x	154 885	19%
Daňovo neužnané	742 175	170 700	23%	115 386	21 923	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-141	-32	23%	-233 489	-44 363	19%
Umorenie daňovej straty	-2 260 633	-519 946	23%	-697 079	-132 445	19%
Vplyv zmeny sadzby dane						
Spolu	0	0	23%	0	0	19%
Splatná daň z príjmov	x	0	23%	x	0	19%
Odložená daň z príjmov	x	221 657	23%	x	146 112	19%
Celková daň z príjmov	x	221 657	23%	x	146 112	19%

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

Majetok alebo záväzok, s ktorým súvisí odložená daň	Odložená daňová pohľadávka		Odložený daňový záväzok		Netto	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Hodnota majetku	72 536			-91 026	72 536	-91 026
Hodnota zásob		3 581			0	3 581
Hodnota pohľadávok	11 836	6 081			11 836	6 081
Hodnota záväzkov	4 755	3 976			4 755	3 976
Pohľadávka z titulu umorovania straty	303 229	691 400			303 229	691 400
Spolu	392 356	705 039	0	-91 026	392 356	614 013

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Netýka sa.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Netýka sa.

1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Netýka sa.

2. PODMIENENÝ MAJETOK

Netýka sa.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**1. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI (okrem vzťahu s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami)****a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Direct Marketing, a.s.	01	178 893	64 697
Direct Marketing, a.s.	03	1 564 650	2 309 293
Česká distribuční, s.r.o.	01	39 368	126 177
Česká distribuční, s.r.o.	03	1 489 258	876 533
Mediacall s.r.o.	01	19 981	
Mediaservis s.r.o.	01	282 157	
Mediaservis s.r.o.	03	5 479	

Kód druhu obchodu Druh obchodu:
 01 kúpa
 03 poskytnutie služby

2. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH S MATERSKOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A DCÉRSKÝMI ÚČTOVNÝMI JEDNOTKAMI**a) Prehľad uskutočnených transakcií**

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
PEKNÁ MODRÁ, s.r.o.	01	12 957	16 393
PEKNÁ MODRÁ, s.r.o.	03	825 646	986 766
SVK Distribution, a.s.	01		10 000

Kód druhu obchodu Druh obchodu:
 01 kúpa
 03 poskytnutie služby

N. SKUTOČNOSTI, 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 2013, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2013 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
Základné imanie	3 039 711				3 039 711
Ostatné kapitálové fondy	900 000				900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	9 318	66 907			76 225
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	473 529				473 529
Štatutárne fondy a ostatné fondy	22 133				22 133
Nerozdelený zisk minulých rokov	822 812				822 812
Neuhradená strata minulých rokov	-4 348 137	602 161			-3 745 976
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	669 068	1 296 898		669 068	1 296 898
Vlastné imanie	1 588 434	1 965 966	0	669 068	2 885 332

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i>	<i>Predchádzajúce účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
Základné imanie	3 039 711				3 039 711
Ostatné kapitálové fondy	900 000				900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	9 318				9 318
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	473 529				473 529
Štatutárne fondy a ostatné fondy	22 133				22 133
Nerozdelený zisk minulých rokov	822 812				822 812
Neuhradená strata minulých rokov	-4 320 598	88 755		-116 294	-4 348 137
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-116 294	669 068		116 294	669 068
Vlastné imanie	830 611	757 823	0	0	1 588 434

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

<u>Názov účtovnej jednotky</u>		<u>IČO:</u>
Cromwell a.s.		31353746
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	1 296 898
O	Odpisy investičného majetku	972 998
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-1 270 471
A1	Zmena stavu zásob	-71 722
1	Materiál	-51 957
2	Nedokončená výroba a polotovary	-22 115
3	Výrobky	2 302
4	Zvieratá	0
5	Tovar	48
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0
A2	Zmena stavu pohľadávok	-2 239 693
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
2	Pohľadávky z obchodného styku	0
3	Pohľadávky voči spoločníkom združení	0
4	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
5	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
6	Iné pohľadávky	221 657
7	Pohľadávky z obchodného styku	-1 540 555
8	Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	0
9	Sociálne zabezpečenie	0
10	Štát. daňové pohľadávky a dotácie	41
11	Štát. odložená daňová pohľadávka	0
12	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
13	Pohľadávky voči podnikom s PV	-1 290 000
14	Iné pohľadávky	369 164
15	Krátkodobý finančný majetok	0
A3	Zmena stavu záväzkov	1 040 944
1	Rezerva za kurzové straty	0
2	Ostatné rezervy	0
3	Záväzky z obchodného styku	-206 063
4	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	27 500
5	Záväzky voči zamestnancom	44 920
6	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	435 432
7	Štát - daňové záväzky	80 644
8	Štát - odložený daňový záväzok	0
9	Záväzky voči podnikom s RV	0

10	Závazky voči podnikom s PV	0
11	Iné záväzky	-904 093
12	Bežné bankové úvery	1 562 604
13	Krátkodobé finančné výpomoci	0
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	18 394
1	Náklady budúcich období	15 764
2	Príjmy budúcich období	2 630
3	Kurzové rozdiely aktívne	0
4	Dohadné účty aktívne	0
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	102 309
1	Výdavky budúcich období	106 553
2	Výnosy budúcich období	-4 244
3	Kurzové rozdiely pasívne	0
4	Dohadné účty pasívne	0
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	1 120 128
B1	Zmena stavu investičného majetku	-8 543 650
1	Zriaďovacie výdavky	0
2	Nehmotné výsledky výskumnej činnosti	0
3	Software	-16 008
4	Oceniteľné práva	0
5	Iný nehmotný majetok	0
6	Nedokončené nehmotné investície	-2 799
7	Poskytnuté preddavky za NIM	0
8	Pozemky	0
9	Budovy haly a stavby	93 453
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	715 143
11	Pestovateľské celky trvalých porast	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0
13	Iný hmotný investičný majetok	0
14	Nedokončené hmotné investície	-7 549
15	Poskytnuté preddavky na HIM	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	-6 085 095
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	0
19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	-400 000
20	Pôžičky podnikom v skupine	-2 760 328
21	Iné finančné investície	-80 467
O	Odpisy investičného majetku	-972 998

B***	Peňažný tok z investičných činností	-9 516 648
<i>D1</i>	<i>Zmena stavu kapitálu</i>	<i>0</i>
1	Základné imanie	0
2	Vlastné akcie	0
3	Emisné ážio	0
4	Ostatné kapitálové fondy	0
5	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0
6	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní	0
7	Zákonný rezervný fond	66 907
8	Nedeliteľný fond	0
9	Štatutárne a ostatné fondy	0
10	Nerozdelený zisk minulých rokov	0
11	Neuhradená strata minulých rokov	602 161
12	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	-669 068
<i>D2</i>	<i>Zmena stavu úverov a výpomocí</i>	<i>8 138 902</i>
1	Rezervy zákonné	-9 591
2	Závazky voči podn. s rozhod.vpl.	0
3	Závazky voči podn. s podst. vplyvom	0
4	Dlhodobé prijaté preddavky	0
5	Emitované dlhopisy	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky	298 493
8	Dlhodobé bankové úvery	7 850 000
D***	Peňažný tok z finančných činností	8 138 902
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	1 120 128
II.	Peňažný tok z investičných činností	-9 516 648
III.	Peňažný tok z finančných činností	8 138 902
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-257 618
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	333 084
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	75 466

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.