

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 3 2 9 2 1 7

DIČ 2 0 2 0 3 5 1 9 9 3

A. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

	2018 EUR	2017 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 411 163	6 194 043
Zaplatené úroky	-60 271	-54 457
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-504 049	-424 650
Vyplatené dividendy	0	-400 000
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo	1 846 843	5 314 936
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	16 099	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 862 942	5 314 936
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-335 371	-728 892
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 637	14 641
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-326 734	-714 251
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z príspevkov do kapitálového fondu z príspevkov	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	1 400 000	-290 328
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 400 000	-290 328
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	120 109	430 059
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 235 003	2 924 944
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	7 355 111	3 355 003

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	1	3	2	9	2	1	7		
DIČ	2	0	2	0	3	5	1	9	9	3

Peňažné toky z prevádzky

	2018 EUR	2017 EUR
	<u> </u>	<u> </u>
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	1 672 243	1 799 523
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 330 231	1 247 358
Opravná položka k pohľadávkam	-4 770	10 394
Opravná položka k zásobám	17 012	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	36 493	-644
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 390	-9 534
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou		
Iné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>3 042 818</u>	<u>3 047 097</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	251 232	-747 269
Úbytok (prírastok) zásob	-2 259	14 157
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	-880 628	3 880 058
Peňažné toky z prevádzky	<u>2 411 163</u>	<u>6 194 043</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.