

Agrodružstvo Kameničná

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky - rok 2022

(Opatrenie MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov)

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

		v tis. EUR	v tis. EUR
Riadok	Názov položky	rok 2021	rok 2022
A	Celkový výsledok hospodárenia pred z	85,6	744,5
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10)	686,4	543,7
B.1	Odpisy (+)	451,3	444,7
B.2	Rezervy (+/-)	11,1	5,5
B.3	Opravné položky (+/-)	18,2	-6,2
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	159,8	-27,4
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	101,0	126,1
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)		
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)		
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)		
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-55,0	1,0
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	867,4	1 509,5
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkov	165,4	-842,4
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1 075,0	-1 934,1
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vrátená	1,3	-2,1
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)		
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	731,1	19,1
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-544,3	-466,9
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM	-591,1	-466,9
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM	55,0	0,0
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)		
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	-8,2	
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-433,6	747,1
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	-469,2	-498,5
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	136,6	1 371,7
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	0,0	0,0
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-101,0	-126,1
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)		
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)		
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka	-246,8	299,3
M.	Stav peňazí na začiatku roka	369,2	122,4
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)		
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR	122,4	421,7