

Cash flow 2022

SPEDOS, s.r.o.

Obsah položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obd.	Minulé účtovné obd.
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsl. hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	885 255	
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením	34 976	
daňou z príjmov (súčet A1.1 až A1.13) (+/-)		
Odpisy DNM a DHM (+) KS 551	16 207	
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) KS459-PS 459	569	
Zmena stavu opravných položiek (+/-) KS 391-PS 391		
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) PS-KS 381,385 a KS-PS384,383	-2 178	
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
Úroky účtované do nákladov (+)	26	
Úroky účtované do výnosov (-)	-27	
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	23	
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)-napr. KS-PS 323, DAL 472(527-tvorba SF)	20 357	
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A 2.4)	-97 458	
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) PS-KS (31x+378)	385 416	
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) KS-PS súvaha	-435 865	
Zmena stavu zásob (-/+) PS-KS-súvaha	-47 009	
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1+ A2)	822773	
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. činností (+)	27	
Výdavky na zapl. úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	-26	
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6)	-62 480	
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) MD 341	-197 659	
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)+,-Zisk/strata	625 115	

Obsah položky	Skutočnosť v tis. Sk	
	Bežné účtovné obdobie	
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) MD 041,042 uhradené	0	
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov		

v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	
Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činností (+)	0	
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	0	

Obsah položky	Skutočnosť v tis. Sk	
	Bezné	účetné obdobie
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C.1.8.)	0	
Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
Prijaté peňažné dary (+)		
Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1. až C 2.10.)	0	
Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka		

zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe penajatej veci (-)	0	
Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovanému nájomcom (-)		
Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) MD 364	-525 000	
Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
Výdavky na krátkodobé požičky-spoločníkom		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C.10.)	-525 000	
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B +C)	100 115	
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) PS 211,213,221	611 756	
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	711 871	
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	711 871	