

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

	2023 EUR	2022 EUR
Čistý zisk / (-) strata pred zdanením	1 031 768	817 141
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	11 639	15 808
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-96 671	103 729
Zmena stavu rezerv	72 958	-136 647
Úroky účtované do nákladov a výnosov (netto)	-	-
(-) Zisk / strata z predaja dlhodobého majetku	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	1
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 019 694	800 032
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok / (-) prírastok zásob	-63 315	-1 015 002
Úbytok / (-) prírastok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 393 266	-424 414
(-) Úbytok / prírastok záväzkov z obchodného styku a iných záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 084 077	1 107 230
Peňažné toky z prevádzky	647 190	467 846
	2023 EUR	2022 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	647 190	467 846
Zaplatené úroky	-	-
Prijaté úroky	-	-
Zaplatená daň z príjmov	260 994	-976 901
Vyplatené podiely na zisku	-500 000	-500 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	408 184	-1 009 055
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 014	-14 375
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 014	-14 375
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky prijatých úverov a pôžičiek od bánk	-	-205
Splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v skupine	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-205
Prírastky / (-) úbytky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	404 170	-1 023 635
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	348 384	1 372 019
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	752 554	348 384

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) 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 zostavenia účtovnej závierky, 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.