

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky - rok 2023
(Opatrenie MF SR č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov)

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Riadok	Názov položky	rok 2023
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-593 629 €
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	31 558 €
B.1	Odpisy (+)	262 231 €
B.2	Rezervy (+/-)	-330 €
B.3	Opravné položky (+/-)	
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	32 €
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	-231 619 €
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	0 €
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0 €
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0 €
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	1 300 €
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-56 €
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	493 711 €
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	328 790 €
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-319 980 €
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0 €
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-1 246 €
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	231 619 €
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	170 823 €
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-41 422 €
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	0 €
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	-41 422 €
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0 €
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0 €
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0 €
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0 €
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0 €
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0 €
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (+)	0 €
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0 €
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-123 640 €
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0 €
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	105 160 €
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-228 800 €
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0 €
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0 €
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	0 €
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	0 €
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0 €
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0 €
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	5 761 €
M.	Stav peňazí na začiatku roka	23 978 €
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0 €
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L-N)	29 739 €