

**Účtovná jednotka: CHEMSTAR SLOVAKIA, a. s., Bratislava****PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)****za rok 2023****Použitá nepriama metóda (v EUR)**

	<u>Minulé obdobie</u>	<u>Bežné obdobie</u>
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	607 659	448 391
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	61 048	254 842
A.1.1. Odpisy dlhodobého N a H majetku (+)	83 441	82 559
A.1.2. Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení (+)	12 345	
A.1.3. Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		2 773
A.1.4. Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7 977	115 159
A.1.5. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 18 010	15 497
A.1.6. Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.7. Úroky účtované do nákladov (+)	16 550	84 187
A.1.8. Úroky účtované do výnosov (-)		- 44 173
A.1.9. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu kedy sa zostavuje ÚZ (-)	- 9	
A.1.10. Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ (+)		7
A.1.12. Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-)	- 41 246	- 1 167
A.1.13. Iné nepeňažné operácie, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)		
<b>A.2. Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</b>	<b>608 441</b>	<b>- 2 173 394</b>
A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	184 627	- 1 755 076
A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	376 666	- 361 363
A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	47 148	- 56 955
A.3. Prijaté úroky (+)		44 173
A.4. Výdavky na zaplatené úroky (-)	- 16 550	- 56 029
A.5. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		- 1 375 779

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	- 41 194	- 192 567
A.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-)	113 857	

**A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti** **1 333 261 - 3 050 363**

#### Peňažné toky z investičnej činnosti

B.1.	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	- 85 450	- 90 792
B.3.	Výdavky na obstaranie DFM (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	41 246	1 167
B.5.	Obstaranie investícií (-)		
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke (-)		
B.7.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke (+)		
B.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+/-)		

**B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti** **- 44 204 - 89 625**

#### Peňažné toky z finančnej činnosti

##### C.1 Peňažné toky vo vlastnom imaní

C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ ((-))		
C.1.6.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi ÚJ (-)		

##### C.2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti

C.2.1.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 600 000	
C.2.2.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		- 1 600 000
C.2.3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.4.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	600 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)	- 1 150 887	- 200 000
C.2.5.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	1 100 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)		- 188 568

**C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti** **2 149 113 - 1 988 568**

<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)</b>	<b>3 438 170</b>	<b>- 5 128 556</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>2 601 918</b>	<b>6 040 088</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>	<b>6 040 079</b>	<b>911 539</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje ÚZ (+/-)</b>	<b>9</b>	<b>- 7</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>	<b>6 040 088</b>	<b>911 532</b>

Zostavené dňa: 20. 03. 2024