

PREHL'AD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH - nepriama metóda

Príloha k poznámkam za účtovné obdobie roku 2023

SERGIO s.r.o.

Sabinovská 38, 082 21 Veľký Šariš , IČO: 44697481

P.č.	Názov položky	Skutočnosť	
		minulé účt. obdobie 2022	bežné účt. obdobie 2023
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 243 568	1 302 697
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z BC (A 1.1.až A1.12)	1 035 657	1 291 961
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehm.majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	990 558	1 087 616
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	437	1 952
A. 1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-9 755	8 987
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	43 016	47 916
A. 1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-225	-278
A. 1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		843
A. 1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)	11 626	145 768
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A 2. 1 až A 2.3)	-762 178	192 861
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 199 010	558 926
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	215 707	-431 343
A.23	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku +-		
A. 24	Zmena stavu zásob (-/+)	221 125	65 278
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),(súčet Z/S + A 1 + A 2)	1 517 047	2 787 519
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	225	278
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	-43 016	
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-49 735	-391 335
A.10.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A**	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A3+A4+A7+A10)	1 424 521	2 396 462
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-717 283	-1 934 869
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-92 053
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-717 283	-2 026 922
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.2 až C 1.8)	0	-300 000
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		-300 000
C. 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.3 až C 2.10)	-554 053	641 990

C. 2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		346 571
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-372 410	
C. 2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-112 426	-133 411
C. 2.9.	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 (+)	6 849	428 830
C. 2.10.	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 (-)	-76 066	
C.	Cisté peňažné toky z finančne; činnosti (súčet C1 a C2)	-554 053	341 990
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	153 185	711 530
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	83 455	236 640
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	236 640	948 170
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	236 640	948 170

--	--	--	--

