

## R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov (CASH FLOW STATEMENT) k 31.12.2023 (v EUR)

Označ. riadku	Názov položky	Skutočnosť v účt. období	
		Bežné	Minulé
	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		
<b>Z/S</b>	<b>Zisk/Strata</b>	<b>-958 579</b>	<b>408 866</b>
<b>A.1.</b>	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti</b>	<b>353 252</b>	<b>530 473</b>
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	860 540	785 319
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmot. majetku a dlhodobého hmot. Majetku	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	-1 778	7 739
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	197 257	255 777
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	6 174	-182 013
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-50 250	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	59 069	15 132
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-26 104	-14 562
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvív.	-1 773	-12 094
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvív.	11 709	1 556
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku peň. ekvív.	-45 289	2 899
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú VH z bežnej činn.	-656 303	-329 280
<b>A.2.</b>	<b>Zmeny stavu pracovného kapitálu</b>	<b>-1 389 560</b>	<b>-1 604 771</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 517	-1 309 228
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-319 007	-293 805
A.2.3.	Zmena stavu zásob	31 043	-1 738
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	-1 103 113	0
<b>A*</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou osobitne uvádz. Tokov</b>	<b>-1 994 887</b>	<b>-665 432</b>
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	26 104	14 562
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-59 069	-15 132
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou inv. činn.	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnim. inv. činn.	0	0
<b>A**</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-2 027 852</b>	<b>-666 002</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou fin. a inv. činn.	-166 221	-214 660
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz. činnosť	0	0
<b>A***</b>	<b>Čistý peňažný tok zo základných podnik. činností</b>	<b>-2 194 073</b>	<b>-880 662</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-136 728	-158 256
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účt. jedn.	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	54 197	6 131
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účt. jedn.	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jedn. inej účt.jedn.	-200 343	-28 329
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskytnutých účt. jedn. inej účt.jedn.	66 472	676 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou tretím osob.	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou tretím osob.	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného majetku a nehmotného maj.	0	0
B.12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou prevádzkových činností	50 250	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou predaja alebo obchodu alebo fin.tokov	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou predaja alebo obchodu alebo fin.tokov	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do inv. činn.	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činn.	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-166 152</b>	<b>495 546</b>

## R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov (CASH FLOW STATEMENT) k 31.12.2023 (v EUR)

Označ. riadku	Názov položky	Skutočnosť v účt. období	
		Bežné	Minulé
<b>C.1</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo účt. jedn.	0	0
C.1.3	Prijaté peňažné dary	0	0
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlast. akcií a vlastn. obch. pod.	0	0
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. Jednotkou	0	0
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi alebo účt. jedn.	0	0
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
<b>C.2</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodob. záváz. a krátkodob. záváz. z fin. činn.</b>	<b>-64 286</b>	<b>1 056 633</b>
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	0	1 000 000
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-117 648	0
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj., kt. je predmetom zmluvy o kúpe	0	0
C.2.8	Výdavky na úhradu záv. za prenájom súboru hn. a nehn. maj. použív. Nájomcom	0	0
C.2.9	Príjmy z ostatných dlhodob a krátkodobých záváz. z finan. Činnosti	359 009	316 221
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob a krátkodobých záváz. z finan. Činnosti	-305 647	-259 588
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou prevádz. Činnosti	0	0
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou prevádz. činn.	0	0
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou predaja, obchodu alebo inv. činn.	0	0
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou predaja, obchodu alebo inv. činn.	0	0
C.7	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ide o finančnú činnosť	0	0
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-64 286</b>	<b>1 056 633</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>-2 424 511</b>	<b>671 517</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 934 088	2 273 109
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	519 513	2 934 088
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peň. Ekvivalentom	-9 936	10 538
<b>H.</b>	<b>Zmena peň. prostried. a ekvivalentov na konci účt. obd. uprav. o</b>	<b>-2 424 511</b>	<b>671 517</b>
Z.	Kontrolný rozdiel	0	0

Zostavené dňa : 02.4.2024	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :
Schválené dňa :	Ing. Stanislav Čekovský	RADOMÍR LETÁŠI	Lubica Levkovičová