

Výkaz Cash - flow  
01.01.2023 - 31.12.2023

Označ.	Názov položky	C.r.	Suma rok 2023	Suma rok 2022
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	651 090,00	30 540,00
<b>A.1.</b>	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>	<b>2</b>	<b>30 573,00</b>	<b>18 819,00</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	26 543,00	23 562,00
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6	0,00	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	- 5 624,00	5 624,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	- 6 916,00	16 900,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	6 484,00	8 207,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	- 5 031,00	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	0,00	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	0,00	0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	- 8 959,00	-11 307,00
<b>A.2.</b>	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</b>	<b>16</b>	<b>831 284,00</b>	<b>197 337,00</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	525 959,00	1 731 532,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	553 485,00	-1 441 328,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	- 248 160,00	-92 867,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20	0,00	0,00
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A2)</b>	<b>21</b>	<b>1 512 947,00</b>	<b>246 696,00</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	5 030,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	- 6 485,00	-8 207,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25	0,00	0,00
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>26</b>	<b>1 511 492,00</b>	<b>233 489,00</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	- 27 315,00	-92 183,00

A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28	0,00	0,00
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29	0,00	0,00
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>30</b>	<b>1 484 177,00</b>	<b>146 306,00</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	- 294,00	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	- 8 323,00	-49 534,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	33	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	0,00	0,00
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na	36	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37	0,00	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38	0,00	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40	0,00	0,00
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	41	0,00	0,00
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42	0,00	0,00
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	43	0,00	0,00
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	44	0,00	0,00
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	45	0,00	0,00
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	46	0,00	0,00
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	47	0,00	0,00
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	48	0,00	0,00
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	49	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>	<b>50</b>	<b>- 8 618,00</b>	<b>-49 534,00</b>
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>	<b>51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	52	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	53	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	54	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	55	0,00	0,00

C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	56	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	57	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	58	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	59	0,00	0,00
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>	<b>60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	61	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	62	0,00	0,00
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 (+)	63	0,00	0,00
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 (-)	64	0,00	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	65	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	66	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	67	0,00	0,00
C.2.8.	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 (+)	68	0,00	0,00
C.2.9.	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 (-)	69	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	70	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	71	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	72	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	73	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	74	0,00	0,00
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	75	0,00	0,00
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	76	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>78</b>	<b>1 475 559,00</b>	<b>96 772,00</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	79	- 285 069,00	-368 840,00

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	80	1 170 552,00	-285 069,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	81	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	1 190 490,00	-272 068,00

Zostavené k 31.12.2023