

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky - rok 2023

(Opatrenie MF SR č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov)

Palette Wood

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Riadok	Názov položky	rok 2023	rok 2022
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	30141	80168
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	74022	92122
B.1	Odpisy (+)	44952	67346
B.2	Rezervy (+/-)	-6944	8401
B.3	Opravné položky (+/-)	0	0
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	-222	-772
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	36070	17147
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-22	0
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	188	0
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	231456	-38140
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	38154	548563
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-290639	-573388
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-20054	-44256
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	81	
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	63161	65069
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-3395	-73738
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-3583	-73738
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	188	0
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (+)	0	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-45310	-20821
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	0
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-9262	-3674
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	22	
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-36070	-17147
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	14456	-29490
M.	Stav peňazí na začiatku roka	18320	47810
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L-N)	32776	18320
	rozdiel	14456	-29490