

Prehľad peňažných tokov - nepriama metóda - TOP GAME GROUP, s.r.o. rok 2023

Ozn.	Názov položky		Skutočnosť v EUR	
			Bežné ú. o.	Minulé ú. o.
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Zisk (+), Strata (-)	(+/-)	1 042 789	1 724 043
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvň. VH z bežnej činnosti	(+/-)	-87 994	-74 695
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	(+)	86 282	98 697
A.1.2.	Z.c. dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri jeho vyradení do nákladov, s výnimkou jeho predaja	(+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	(+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	(+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	(+/-)	-145 819	-134 003
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	(+/-)	-24 100	6 472
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	(-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	(+)	0	297
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	(-)	-5 623	-12 934
A.1.10.	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky	(-)		
A.1.11.	Kurzový strata k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky	(+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (s výnimkou peň. ekviv.)	(+/-)	11 458	-38 741
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	(+/-)	-10 193	5 517
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami ...) (súčet A.2.1 až A.2.4)		351 220	1 290 526
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	(-/+)	260 768	-590 446
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	(+/-)	89 917	1 881 899
A.2.3.	Zmena stavu zásob (zvýšenie -, zníženie +)	(-/+)	535	-927
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (účt. sk. 25)	(-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 + A.2)		1 306 014	2 939 874
A.3.	Prijaté úroky (s výnimkou investičných) účet 662	(+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (s výnimkou investičných) účet 562	(-)	0	-297
A.5.	Príjmy z dividend	(+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	(-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+,-); (súčet A.1 až A.6)		1 306 014	2 939 577
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	(-/+)	-459 562	69 091
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.7.)		846 452	3 008 668
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	(-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(-)	-354 896	-12 098
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	(-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	(+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	(+)	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov	(+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté inej účtovnej jednotke	(-)	-3 500 000	-32 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhobovej pôžičky inou účtovnou jednotkou	(+)	165 281	157 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím osobám	(-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhobovej pôžičky tretími osobami	(+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku, používaného a odpisovaného nájomcom	(+)		
B.12.	Prijaté úroky (s výnimkou prevádzkových) účet 662	(+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (s výnimkou prevádz.)	(+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	(-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	(+)		

Prehľad peňažných tokov - nepriama metóda - TOP GAME GROUP, s.r.o. rok 2023

B.16.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do inv. činnosti	(-)		
B.17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa k investičnej činnosti	(+)		
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investičnej činnosti	(+)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.18.)		-3 689 615	112 902
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjem z upísaných akcií a ochodných podielov	(+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi, FO	(+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	(+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	(+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií	(-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov	(-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi	(-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania	(-)		
C.2.	Peňažné toky v oblasti vlast. imania (súč.C.2.1. až C.2.10.)		0	-1 616
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	(+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	(-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnut. bankou (nie na predmet hl. činnosti)	(+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	(-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	(+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	(-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	(-)	0	-1 616
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	(-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. čin.	(+)		
C.2.10.	Výdavky na ostatné dlhodobé a krátkodobé záväzky z fin. činnosti	(-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (s výnimkou prev. a inv.) účet 562	(-)		
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	(-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi (s výnimkou prevádz. a investičných)	(-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi (s výnimkou prevádz. a investičných)	(+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do fin. činnosti	(-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin. činnosť	(+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin. činnosť	(-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)		0	-1 616
D.	Čisté zvýšenie (+) zníženie (-) peňažných prostr. (súčet A+B+C)	(+,-)	-2 843 163	3 119 954
E.	Stav peňaž. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	(+,-)	6 963 100	3 843 146
F.	Stav peňaž. prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov	(+,-)	4 119 937	6 963 100
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostried. ku dňu účtovnej závierky	(+,-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely, ku dňu účtovnej závierky	=	4 119 937	6 963 100

Vypracoval: Košecká, dňa 27.05.2024