

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023**

De Heus s.r.o. / 2023

Dátum: 25.06.2024

Strana: 1 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	877 461	522 244
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	1 621 550	1 514 445
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	1 076 672	957 944
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení	5		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	6		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	7	9 141	129 812
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	8	- 73 200	124 863
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	3 920	- 89 270
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	307 052	173 058
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	13	- 37 317	- 54 992
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	14	5 451	119 766
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16	329 831	153 264
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	-1 152 780	1 236 751
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	1 937 159	-2 847 929
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	-5 942 462	4 913 098
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	2 852 523	- 828 418
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	1 346 231	3 273 440
A.3.	Prijaté úroky	23		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	- 307 052	- 173 058
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	26		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	1 039 179	3 100 382
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28	- 70 382	- 14 784
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	968 797	3 085 598
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34	-1 194 227	- 716 602
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	35		
B.4.	Príjmy z predaja DNHM	36		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	37		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	38		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou	39		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j.	40		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účt. jed. tretím osobám	41		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám	42		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku	43		
B.12.	Prijaté úroky	44		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	45		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	46		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	47		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	48		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	49		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	50		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	51		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	52		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	53	-1 194 227	- 716 602
	Peňažné toky z finančnej činnosti	54		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	55		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	56		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spol. alebo FO	57		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	58		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	59		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií	60		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jed.	61		

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023**

De Heus s.r.o. / 2023

Dátum: 25.06.2024

Strana: 2 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol. účt.j.	62		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov	63		
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov</b>	<b>64</b>	<b>- 405 556</b>	<b>-1 711 956</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	65		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	66		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou	67	5 590 403	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68		-7 715 341
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	69		6 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	70	-6 000 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku	71		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.	72		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov	73	4 041	3 385
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých z.	74		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky	75		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	76		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi	77		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi	78		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	79		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	80		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	81		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>82</b>	<b>- 405 556</b>	<b>-1 711 956</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>83</b>	<b>- 630 986</b>	<b>657 040</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia</b>	<b>84</b>	<b>1 077 888</b>	<b>511 466</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia</b>	<b>85</b>	<b>446 902</b>	<b>1 168 506</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.</b>	<b>86</b>	<b>3 047</b>	<b>- 90 618</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely</b>	<b>87</b>	<b>449 949</b>	<b>1 077 888</b>