

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

DAG SLOVAKIA, a. s. / 2023

Dátum: 30.12.2024

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	2 035 812	322 972
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	275 238	133 101
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	108 767	126 923
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	32 118	11 699
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	8	42 848	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	28 986	- 13 386
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	52 266	7 308
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12	10 253	530
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	13		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	14		27
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	2 950 930	958 742
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	-2 831 139	82 023
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	6 279 457	657 044
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	- 497 388	219 675
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	5 261 980	1 414 815
A.3.	Prijaté úroky	23	1 659	530
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	52 266	7 308
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	5 315 905	1 422 653
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28	387 102	- 46 233
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	5 703 007	1 376 420
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33	70 495	29 226
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34		
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	2 833	
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 huteľného a nehnuteľného 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	73 328	29 226
	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**

DAG SLOVAKIA, a. s. / 2023

Dátum: 30.12.2024

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>500 000</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	500 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	69		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	70		
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		
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>500 000</b>	
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>83</b>	<b>6 276 335</b>	<b>1 405 646</b>
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia	84	2 252 082	1 610 244
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia	85	11 538 157	2 252 082
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.	86		
H.	Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely	87		