

## PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

R. 2024

Označenie položky	OBSAH POLOŽKY	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	853 931	1 033 573
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ( A1.1 až a1.13)</i>	798 526	324 200
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	645 066	594 743
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov s výnimkou jeho predaja (-)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+, -)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv Zvýšenie (+), zníženie (-)	10 657	17 259
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek Zvýšenie (+), zníženie (-)	25 541	4 604
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov Zvýšenie (-)                      Zníženie (+)	286 957	-314 443
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov / + /	121 276	26 929
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov / - /	-59 730	-1 985
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku Zisk (-)                      Starata (+)	-228 236	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti	-3 005	-2 907
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>	1 423 697	-371 292
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti Zvýšenie (-) Zníženie (+)	447 576	114 462
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev. činnosti Zvýš. (+), Zníž. (-)	647 419	-986 213
A.2.3.	Zmena stavu zásob Zvýšenie (-), Zníženie (+)	328 702	500 459
A.2.4.	Zmena stavu krátk. fin. majetku okrem peňažných prostriedkov		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S + A.1 + A.2)</b>	<b>3 076 154</b>	<b>986 481</b>
A.3.	Prijaté úroky / + /	59 730	1 985
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky / - /	-121 276	-26 929
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy (-)	-1 000 000	-1 896 638
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Súčet Z/S + A1 až A6)</b>	<b>2 014 608</b>	<b>-935 101</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky	-181 296	-226 648
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru / + /		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru / - /		
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Súčet A 1 až A 8)</b>	<b>1 833 311</b>	<b>-1 161 749</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-861 501	-288 131
B.3.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmot. majetok (-)	27 577	-27 577
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	240 267	0
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou (+)		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (Súčet B 2 až B 5)</b>	<b>-593 657</b>	<b>-315 708</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>		
C.1.1.	Prijmy z úpisných akcií a ochodných podielov (+)		
C.2.	<i>Peňažné toky z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>		
C.2.3	<i>Prijmy úverov, ktoré poskytla banka / + /</i>	875 000	0
C.2.4.	Výdaj na úvery, ktoré poskytla banka (-)	0	-1 219 141
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	2 374 671	2 301 842
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 301 842	-952 788
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou prevádzkových (-)		
<b>C</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (Súčet C 1 až C 3)</b>	<b>947 829</b>	<b>129 913</b>
<b>D</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (Súčet Z/S + A + B + C) = ( H - E)</b>	<b>2 187 483</b>	<b>-1 347 544</b>
<b>E</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>186 418</b>	<b>1 533 962</b>
<b>H</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtov. obdobia</b>	<b>2 373 901</b>	<b>186 418</b>