

Prehľad peňažných tokov (cash flow statement) r. 2024

Označenie položky	Názov položky	v celých eurách	
		Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľ. činností		
	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb		
Z.	Zisk (+)	956 599	678 987
S.	Strata (-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bež. činnosti	363 483	289 993
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	316 110	331 072
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	-1 154
A.1.3.	Zmena stavu rezerv		
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov	47 373	-39 925
A.1.5.	Výsledok z predaja dlhodob.majetku (+/-)		
A.1.6.	Ostatné nepeňaž.operácie ovplyvňujúce HV pred zdan.		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-2 654 722	-647 813
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo zákl.podnikat.činností (-/+)	-2 752 976	-1 614 284
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností (+/-)	80 634	991 941
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	17 620	-25 470
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	231 768	175 953
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-590 319	-240 406
A*	Hosp.výsledok z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov práv.osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien prac.kapitálu a úrokov (súčet Z.alebo S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.)	-1 693 191	256 714
A.5.	Položky vylúčené zo zákl.podnikat.činností preto, že patria do invest.alebo fin.čin.		
A.6.	Špecifické položky	-172 576	-92 303
A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z bež.činnosti vzťahujúca sa k základným podnikateľ. činnostiam (-/+)	-172 576	-92 303
A.6.2.	Príjmy mimoriad.charakteru vzťahujúce s k zákl.čin.		
A.6.3.	Výdaje mimoriad.charakteru vzťahujúce s k zákl.čin.		
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostat. položkami patriacimi do základ. podnikateľ. činností (súčet A*+A.5.+A.6.)	-1 865 767	164 411
A.7.	Alternatívne vykazované položky	456 252	79 298
A.7.1.	Prijaté úroky (+)	588 102	198 801
A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitaliz.) (-)	-131 850	-119 503
A.7.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky zo základ. podnikat. činností, pre ktoré nebola náplň v predch. riad.	-56	-18
A***	Čistý peňažný tok zo zákl. podnikat.činností (súčet A**+A.7.+A.8.)	-1 409 571	243 691
B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-41 444	-106 230
B.1.1.	Výdavky na obstaranie nehmot. invest.majetku (-)		
B.1.2.	Výdavky na obstaranie hmotného invest.majetku (-)	-41 444	-106 230
B.1.3.	Výdavky na obstaranie finančných investícií		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	0	0
B.2.1.	Príjmy z predaja DHM		

B.3.	Peňažné toky z prenájmu súboru huteľných a nehnuteľ. vecí prenajímaných ako celok		
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám		
B.5.	Špecifické položky		
B.5.1.	Príjmy mimoriad.charak. vzťahujúce s k invest.čin. (+)		
B.5.2.	Výdavky mimor.charak. vzťahujúce s k invest.čin. (-)		
B.6.	Alternatívne vykazované položky		
B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
B.6.2.	Zaplatené úroky okrem kapitalizovaných (-)		
B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z investič. činností, pre ktoré nebola náplň v predchádz. riadkoch		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností (súčet B.1. až B.7.)	-41 444	-106 230
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	-1 451 015	137 461
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov	1 550 000	0
D.1.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk (+)		
D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôž. od bánk (-)		
D.1.3.	Príjmy z ostat.záväzkov vyplývajúcich z finanč.činností	2 400 000	
D.1.4.	Výdavky na splácanie ost.záväzkov výplýv. z finanč.čin.	-850 000	
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	-300 000	
D.2.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)		
D.2.2.	Výplata podielov na zisku spoločníkom	-300 000	
D.3.	Špecifické položky		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	-56 450	-30 000
D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
D.4.2.	Zaplatené úroky /okrem kapitalizovaných/ (-)	-56 450	-30 000
D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z finanč. činností, pre ktoré nebola náplň v predchádz. riadkoch		
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	1 193 550	-30 000
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia (k 31.12.)		
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A***+B***+D***+E.) = (H.-G.)	-257 465	107 461
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	-2 304 970	-2 412 431
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.)	-2 562 435	-2 304 970

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

1.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty - štruktúra:	r. 2024	r. 2023
	Peňažné prostriedky v hotovosti (211)	19 880,00	9 878,00
	Ceniny - stravné lístky (213)	2 730,00	2 892,00
	Bankové účty - bežné (221)	1 181,00	1 278,00
	Bankové účty - kontokorentné úvery (221)	-2 586 226,00	-2 319 018,00
	Súčet:	-2 562 435,00	-2 304 970,00

Kontokorentný úver je vykázany v prehľade ako peňažný prostriedok, v Súvahe na strane pasív - bežné bankové úvery.

- Pri peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti použitá nepriama metóda.
- Pri vypracovaní prehľadu boli použité rovnaké účtovné zásady a metódy ako v predchádzajúcom roku.