

# PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH - nepriama metóda

Príloha k poznámkam za účtovné obdobie roku 2024

SERGIO s.r.o.

Sabinovská 38, 082 21 Veľký Šariš , IČO: 44697481

P.č.	Názov položky	Skutočnosť v €	
		súčasne účt. obdobie 2024	minulé účt. obdobie 2023
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	364 439	1 302 697
<b>A. 1.</b>	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z BC (A 1.1. až A 1.12)</b>	<b>1 244 414</b>	<b>1 291 961</b>
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehm. majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 164 385	1 087 616
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 001	1 952
A. 1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-27 087	8 987
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	92 674	47 916
A. 1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-415	-278
A. 1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		843
A. 1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)	9 856	145 768
<b>A. 2.</b>	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A 2. 1 až A 2.3)</b>	<b>-1 714 226</b>	<b>205 825</b>
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 401 237	571 890
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-257 626	-431 343
A.23	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku +/-		
A. 24	Zmena stavu zásob (-/+)	-55 363	65 278
<b>A*</b>	<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>-105 373</b>	<b>2 800 483</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	415	278
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-92 674	
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-361 569	-391 335
A.10.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
<b>A**</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A3+A4+A7+A10)</b>	<b>-559 201</b>	<b>2 409 426</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-969 730	-1 934 869
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-92 053
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)</b>	<b>-969 730</b>	<b>-2 026 922</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.2 až C 1.8)</b>	<b>-82 836</b>	<b>-300 000</b>
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-82 836	-300 000
C. 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.3 až C 2.10)</b>	<b>683 995</b>	<b>641 990</b>

C. 2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	873 948	346 571
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-309 749	
C. 2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	50 000	
C. 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-468 639	-133 411
C. 2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	555 396	428 830
C. 2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-16 961	
<b>C.</b>	<b><i>Cisté peňažné toky z finančne; činnosti (súčet C1 a C2)</i></b>	<b>601 159</b>	<b>341 990</b>
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-927 772	724 494
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	961 134	236 640
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	33 362	961 134
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	33 362	961 134

--	--	--	--



