

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky - rok 2024

(Opatrenie MF SR č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov)

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Názov riadku	ČR	BO	PO
A PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI	1		
Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (+/-)	2	241 972	293 420
A.1 Nepeňažné operácie ovplyv.výsled.hospod.pred.	3	1 512 732	-1 505 429
A.1.1. Odpisy DHM a DNHM (+)	4	542 648	574 517
A.1.2. Zost.hodn.DHM a DNHM pri vyrad.s výnim.pred	5		
A.1.3. Odpis opravnej položky k nadob.majetku (+)	6		
A.1.4. Zmena stavu dlhod.rezerv (+)	7		
A.1.5. Zmena stavu opravných položiek	8	8 657	15 849
A.1.6. Zmena stavu pol.časového rozlíš. nákl.a vý.	9	389 047	-385 626
A.1.7. Dividendy a iné podiely učit.do výnosov	10		
A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)	11	825 525	893 443
A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)	12	-237 145	-231 171
A.1.10.Kurz.zisk k peň.prostr. ku dňu závierky	13		
A.1.11.Kurz.strata k peňaž.prostr. ku dňu závier.	14		
A.1.12 Výsledok z predaja DM s výn.peň.ekviv.	15	-16 000	-2 372 441
A.1.13.Ost.pol.nep.char.oplyv.výsl.hospodár.	16		
A.2. Vplyv zmien pracov.kapitálu	17	8 013 311	-1 365 471
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádz.činnosti	18	3 862 535	-30 803
A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti	19	-2 680 959	-4 464 926
A.2.3. Zmena stavu zásob	20	6 831 735	3 130 258
A.2.4. Zmena stavu KFM s výn peň.prostried.	21		
A* Peňažné toky z prev.činnosti(Z/S+A1+A2)	22	9 768 015	-2 577 480
A.3. Prijaté úroky s výn inv.činnosti(+)	23	237 145	231 171
A.4. Výdavky na zaplat.úroky(-)	24	-825 525	-893 443
A.5. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6. Výdavky na zaplat.dividendy	26		
A** Peňaž toky z prevádzk.činnosti	27	9 179 635	-3 239 752
A.7. Výdavky na daň z príjmov	28	-77 071	-26 225
A.8. Príjmy mimor.charakteru na prev.činnosť.	29		
A.9. Výdavky mimor.charakteru na prev.činnosť	30		
A*** Čistý peňaž.tok z prev.činnosti(A1-A9)	31	9 102 564	-3 265 977
B PEŇAŽNÉ TOKY Z INVEST.ČINNOSTI	32		
B.1. Výdavky na obstar.DNHM	33		
B.2. Výdavky na obstar.DHM	34	-129 421	-240 684
B.3. Výdavky na obstar.Dlh.cen.papierov a podiel	35		
B.4. Príjmy z pred.DHM (+)	36	16 000	2 460 255
B.5. Príjmy z predaja DHM (+)	37		
B.6. Príjmy z predaja cenných papierov	38		
B.7. Výdavky na dlhod.pôžičky tretím osobám	39		
B.8. Príjmy zo splácaní dlhod.pôžičiek	40		
B.9. Výdavky na dlhod.pôžičky tretím osobám	41		
B.10. Príjmy zo splác.pôžičiek tretím osobám	42		
B.11. Prijaté úroky okr.prevádzkových	43		
B.12. Príjmy z dividend a pod.na zisku okr.prev.	44		
B.13. Výdavky s derivátmi z fin.činnosti	45		
B.14. Príjmy z derivátmi z fin.činnosti	46		
B.15. Výdavky na daň z príjmov z invest.činností	47		
B.16. Príjmy mimor.charakt.na inv.činnosť	48		

B.17. Výdavky mimor.charakt.na inv.činnosť	49		
B.18. Ostatné príjmy na invest.činnosť	50		
B.19. Ostatné výdavky na invest.činnosť	51		
B* Čisté peňažné toky z invest.činnosti(B1-B19)	52	-113 421	2 219 571
C Peňažné toky z finančnej činnosti	53		
C.1. Peňažné toky vo vl.imaní	54	0	0
C.1.1. Príjmy z upísaných akcií a obch.podielov	55		
C.1.2. Príjmy z ďalších vkladov do VI spol.lebo ÚJ	56		
C.1.3. Prijaté peňažné dary	57		
C.1.4. Príjmy z úhradu straty spoločníkmi	58		
C.1.5. Výd. na obstar.lebo odkúp.vlastn.akcií.	59		
C.1.6. Výdavky spoj.so zníž.fondov	60		
C.1.7. Výdavky na vypl.podielu na VI	61		
C.1.8. Výdavky z iných dôv.zníž.VI	62		
C.2. Peňažné toky z finanč.činnosti	63	-8 931 135	991 263
C.2.1. Príjmy z emisie DCP	64		
C.2.2. Výdavky na úhradu záv.y DCP	65		
C.2.3. Príjmy z úverov banky	66		
C.2.4. Výdavky na splác.úverov banke	67	-6 546 675	-568 079
C.2.5. Príjmy z prij.pôžičiek(+)	68		1 559 342
C.2.6. Výdavky na splác.pôžičiek	69	-2 384 460	
C.2.7. Výdavky na úhradu záv.z použ.majetku	70		
C.2.8. Príjmy z ost.záväzkov z fin.činnosti	71		
C.2.9.Výdavky na splác.ost.záväzkov z fin.činnosť	72		
C.3. Výdavky na zaplat.úroky okr.prev.činností()	73		
C.4. Výdavky na zaplat.divid.okr.prevázd.	74		
C.5. Výdavky as derivátmi finančnými	75		
C.6. Príjmy s derivátmi finančnými	76		
C.7. Výdavky na daň z príjmov z fin.čin.	77		
C.8. Príjmy mimor.charakt fin.činností	78		
C.9. Výdavky mimor.char.z fin.činností	79		
C* Čisté peňažné toky z finanč.činností	80	-8 931 135	991 263
D. Čisté zvýšenie/zníženie/peňaž.prostr.A+B+C	81	58 008	-55 143
E. Stav peňaž prostriedkov na začiatku ÚO	82	87 227	142 370
F. Stav peňažných prostriedkov na konci ÚO	83	145 235	87 227
G. Kurzové rozdiely ku dňu zost.účet závierky	84		
H. Zostatok peňaž.prostriedkov upr.o kurz.roz	85	145 235	87 227