

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024**

DAG SLOVAKIA, a. s. / 2024

Dátum: 30.04.2025

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	947 702	2 035 812
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	408 276	276 644
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	123 910	108 767
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení	5	19 420	1 406
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	6		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	7	17 236	32 118
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	8	8 045	42 848
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	1 557	28 986
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	34 317	52 266
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12	151 432	10 253
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		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15	52 359	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	-2 417 540	2 950 930
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	2 338 367	-2 831 139
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	-4 883 926	6 279 457
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	128 019	- 497 388
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	-1 061 562	5 263 386
A.3.	Prijaté úroky	23	151 432	1 659
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	34 317	52 266
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	26	1 925 535	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	1 049 722	5 317 311
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28	708 282	387 102
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	1 758 004	5 704 413
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34	357 584	70 495
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	66 033	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 poskytn. účt. jed. tretím osobám	41		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytn. účt. jed. tretím osobám	42		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného 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	423 617	73 328
	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 01.01.2024 do 31.12.2024**

DAG SLOVAKIA, a. s. / 2024

Dátum: 30.04.2025

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		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov	64	287 102	500 000
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	156 349	500 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68	130 753	
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		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	82	287 102	500 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	83	2 468 723	6 277 741
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia	84	11 538 157	2 252 082
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia	85	4 639 801	11 538 157
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		