

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)

Riadok	Názov položky	rok 2024	rok 2023
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	28999	30141
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	77340	74022
B.1	Odpisy (+)	45422	44952
B.2	Rezervy (+/-)	-4590	-6944
B.3	Opravné položky (+/-)	0	0
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	-1556	-222
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	37903	36070
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-22
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	0	188
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	161	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	-35508	231456
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-99884	38154
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	147985	-290639
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-28583	-20054
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)		81
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	90349	63161
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-90050	-3395
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-90050	-3583
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	0	188
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0	0
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (+)	0	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-29723	-45310
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	0
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	8180	-9262
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	0	22
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-37903	-36070
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0

L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	-29424	14456
M.	Stav peňazí na začiatku roka	32776	18320
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L-N)	3352	32776