

# Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2024

(v EUR)

| Označenie                                   | Názov položky  | Skutočnosť v EUR      |                        |
|---|--|-----------------------|------------------------|
|   |  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |  |                       |                        |
| <b>Z/S</b>                                  | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>   | <b>2 204 877</b>      | <b>2 411 078</b>       |
| A.1.  | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)   | 1 974 921             | 3 344 998              |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 1 773 427             | 1 772 722              |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)   |                       |                        |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   |                       |                        |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  | -211                  | 234                    |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   | -275 968              | 285 817                |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | -699                  | -12 975                |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   |                       |                        |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)   | 504 403               | 1 310 530              |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)  |                       | -1                     |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)  |                       |                        |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)  |                       |                        |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   | -26 031               | -11 329                |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)   |                       |                        |
| A.2.  | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | <b>-3 010 456</b>     | <b>21 668 845</b>      |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | -7 041 890            | 16 336 906             |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | 4 578 556             | 136 109                |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)  | -547 122              | 5 195 830              |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   |                       |                        |
|   | <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>1 169 342</b>      | <b>27 424 921</b>      |
| A.3.  | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)  |                       | 1                      |
| A.4.  | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)   |                       |                        |
| A.5.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)  |                       |                        |
| A.6.  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)  |                       |                        |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>   | <b>1 169 342</b>      | <b>27 424 922</b>      |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)  | -720 358              | -735 265               |
| A.8.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  |                       |                        |
| A.9.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   |                       |                        |
| <b>A.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>   | <b>448 984</b>        | <b>26 689 657</b>      |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |  |                       |                        |
| B.1.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |                       |                        |
| B.2.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -1 163 532            | -955 050               |
| B.3.  | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                   |                       |                        |
| B.4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                       |                        |
| B.5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 237 293               | 60 255                 |
| B.6.  | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                        |                       |                        |
| B.7.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  |                       |                        |
| B.8.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  |                       |                        |
| B.9.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   |                       |                        |
| B.10.                                       | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  |                       |                        |
| B.11.                                       | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)   |                       |                        |
| B.12.                                       | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  |                       |                        |
| B.13.                                       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)  |                       |                        |
| B.14.                                       | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)   |                       |                        |

|           |   |                 |                    |
|-----------|---|-----------------|--------------------|
| B.15.     | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)   |                 |                    |
| B.16.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)  |                 |                    |
| B.17.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  |                 |                    |
| B.18.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   |                 |                    |
| B.19.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  |                 |                    |
| B.20.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   |                 |                    |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>  | <b>-926 239</b> | <b>-894 794</b>    |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>  |                 |                    |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)   |                 |                    |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)  |                 |                    |
| 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.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)  |                 |                    |
| C.1.5.    | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  |                 |                    |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)   |                 |                    |
| 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 (-)   |                 |                    |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti  |                 | -13 950 000        |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   |                 |                    |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)  |                 |                    |
| 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 (+)                                       |                 |                    |
| 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 (-)                           |                 |                    |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)   |                 |                    |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)   |                 | -13 950 000        |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)   |                 |                    |
| C.2.8.    | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)   |                 |                    |
| 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 (+)             |                 |                    |
| 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 (-) |                 |                    |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  |                 |                    |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   |                 | -12 000 000        |
| C.5.      | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)   |                 |                    |
| C.6.      | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)  |                 |                    |
| C.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)  |                 |                    |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)  |                 |                    |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)   |                 |                    |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>  |                 | <b>-25 950 000</b> |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>  | <b>-477 255</b> | <b>-155 137</b>    |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>   | <b>613 562</b>  | <b>768 700</b>     |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>136 307</b>  | <b>613 563</b>     |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>  |                 |                    |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>136 307</b>  | <b>613 563</b>     |