

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

D.A.L. spol. s r.o.

Riadok	Názov položky	rok 2023	rok 2024
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	706 348	1 503 548
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	2 289 224	2 054 556
B.1	Odpisy (+)	3 273 007	2 847 775
B.2	Rezervy (+/-)		-114 896
B.3	Opravné položky (+/-)	16 861	-14 512
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	27 746	12 344
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	195 802	216 138
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-93 312	144 429
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)		
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)		
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-1 130 880	-1 036 722
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	635 645	-302 989
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 379 586	-1 320 628
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 000 719	-983 760
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-210 521	-158 740
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)		107 583
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	40 391	899 570
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	151 786	-1 712 869
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-1 036 042	-2 932 869
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	1 187 828	1 220 000
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		

J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)		
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)		
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-102 490	912 686
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)		
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)		984 395
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-195 802	
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	93 312	144 429
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)		-216 138
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)		
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)		
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	89 687	99 387
M.	Stav peňazí na začiatku roka	251 068	340 755
N.	Stav peňazí na konci roka	340 755	241 368