

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) - v tis. EUR

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	120	246
A.1 Nepeňažné operácie ovplyv.výsled.hospod.před.	3	1 762	-24
A.1.1. Odpisy DHM a DNHM (+)	4	77	42
A.1.2. Zost.hodn.DHM a DNHM pri vyrad.s výnim.před	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	990	182
A.1.6. Zmena stavu pol.časového rozlíš. nákl.a vý.	9	447	-433
A.1.7. Dividendy a iné podiely učit.do výnosov	10		
A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)	11	248	225
A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)	12		-17
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		-23
A.1.13.Ost.pol.nep.char.oplyv.výsl.hospodár.	16		
A.2. Vplyv zmien pracov.kapitálu	17	-1 485	2 857
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádz.činnosti	18	-3 577	5 939
A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti	19	-2 164	489
A.2.3. Zmena stavu zásob	20	4 256	-3 571
A.2.4. Zmena stavu KFM s výn peň.prostried.	21		
A* Peňažné toky z prev.činnosti(Z/S+A1+A2)	22	397	3 079
A.3. Prijaté úroky s výn inv.činnosti(+)	23	0	17
A.4. Výdavky na zaplat.úroky(-)	24	-248	-225
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	149	2 871
A.7. Výdavky na daň z príjmov	28	-55	-16
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	94	2 855
B PEŇAŽNÉ TOKY Z INVEST.ČINNOSTI	32		
B.1. Výdavky na obstar.DNHM	33		
B.2. Výdavky na obstar.DHM	34		-50
B.3. Výdavky na obstar.Dlh.cen.papierov a podiel	35		
B.4. Príjmy z pred.DHM (+)	36		25
B.5. Príjmy z predaja DHM (+)	37		
B.6. Príjmy z predaja cenných papierov	38		51
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.činnosti	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	0	26
C Peňažné toky z finančnej činnosti	53		
C.1. Peňažné toky vo vl.ímaní	54	-16	-22
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	-16	
C.1.8. Výdavky z iných dôv.zníž.VI	62		-22
C.2. Peňažné toky z finanč.činnosti	63	56	-2 839
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	8	51
C.2.4. Výdavky na splác.úverov banke	67		
C.2.5. Príjmy z prij.pôžičiek(+)	68	48	635
C.2.6. Výdavky na splác.pôžičiek	69		-3 525
C.2.7. Výdavky na úhradu záv.z použ.majetku	70		
C.2.8. Príjmy z ost.závazkov z fin.činnosti	71		
C.2.9.Výdavky na splác.ost.závazkov z fin.činnosť	72		
C.3. Výdavky na zaplat.úroky okr.prev.činností()	73		
C.4. Výdavky na zaplat.divid.okr.preváz.	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	40	-2 861
D. Čisté zvýšenie/zníženie/peňaž.prostr.A+B+C	81	134	20
E. Stav peňaž prostriedkov na začiatku ÚO	82	49	29
F. Stav peňažných prostriedkov na konci ÚO	83	183	49
G. Kurzové rozdiely ku dňu zost.účet závierky	84		
H. Zostatok peňaž.prostriedkov upr.o kurz.roz	85	183	49