

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania				
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)				
Firma: Deak Food s.r.o.				
Účtovné obdobie 2025				
označenie	Obsah položky	riadok	rok 2025	
<b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	01	<b>282 184</b>	292 557
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	02	<b>146 528</b>	<b>418 831</b>
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	03	<b>159 262</b>	126 623
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	04	4 560	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	05		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	06	7 333	<b>-59</b>
A. 1. 5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (-/+) aktív,pasív	07	<b>-21 905</b>	67 837
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek opravných položiek +-	08	10 472	182 693
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	09		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	36 052	37 977
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	0	0
57033,33	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)	14	0	
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 (+/-)	15	<b>-49 246</b>	3 760
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie 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 ( súčet A 2.1 až A 2.4)	16	<b>-333 289</b>	<b>-332 938</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	<b>-323 276</b>	<b>-282 920</b>
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	18	57 424	65 144
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	<b>-67 437</b>	<b>-115 162</b>
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+).	20		
A*	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 )	21	95 423	378 449
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	<b>-36 052</b>	<b>-37 977</b>
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25	<b>-93 850</b>	<b>-141 184</b>
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6)	26	<b>-34 478</b>	<b>199 289</b>
		27		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	28	<b>-114 790</b>	<b>-90 493</b>
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	29		

A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	30		
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti súčet A 1 až A 9)</b>	<b>31</b>	<b>-149 268</b>	<b>108 796</b>
<b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b>				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	32		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	33	<b>-150 053</b>	<b>-90 363</b>
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 (-)	34		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	35		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	36		
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 (+)	37		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	38		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	39		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	40		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	41		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	42		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	44		
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 (-)	45		
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 (+)	46		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	47		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	48		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	49		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	50		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	51		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)</b>	<b>52</b>	<b>-150 053</b>	<b>-90 363</b>
<b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>				
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	54		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	55		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	56		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	57		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	58		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov, vytvorených účtovnou jednotkou (-)	59	0	
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	60		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením základného imania (-)	61		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.10)</b>	<b>62</b>	<b>433 765</b>	<b>-87 396</b>
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	63		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	64		
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 (+)	65	<b>17 049 287</b>	15 308 912
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 (-)	66	<b>-16 615 522</b>	<b>-15 396 309</b>

C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	67	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	68		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	69		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	70		
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 (+)	71		
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 (-)	72		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	74		
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 (-)	75		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	76		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	77		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	78		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	79		
<b>C</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)</b>	<b>80</b>	<b>433 765</b>	<b>-87 396</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) bez vplyvu kurzových rozdielov</b>	<b>81</b>	<b>134 444</b>	<b>-68 963</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>82</b>	<b>146 543</b>	<b>215 506</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>83</b>	<b>280 987</b>	<b>146 543</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>84</b>	<b>0</b>	
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-). po zohľadnení kurzových rozdielov</b>	<b>85</b>	<b>280 987</b>	<b>146 543</b>
	kontrolný riadok	XXX	1 419 799	877 937