

Prehľad peňažných tokov (cash flow statement) r. 2025

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v Eur	
		Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľ. činností		
	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb		
Z.	Zisk (+)	1 946 644	125 370
S.	Strata (-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bež. činnosti	-2 073 835	38 516
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	131 198	128 125
A.1.2.	ZC DM účtovaná pri vyradení do nákl. na bež.činnosť		
A.1.3.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	115 927	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu prechodných účtov	48 793	-89 609
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodob.majetku (+/-)	-2 369 753	
A.1.7.	Ostatné nepeňaž.operácie ovplyvňujúce HV pred zdan.		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	1 137 622	1 476 126
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo zákl.podnikat.činností (-/+)	2 568 612	1 371 217
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností (+/-)	-2 572 765	-425 292
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 141 775	530 201
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	599 827	497 013
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-713 948	-377 160
A*	Hosp.výsledok z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov práv.osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien prac.kapitálu a úrokov (súčet Z.alebo S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.)	896 310	1 759 865
A.5.	Položky vylúčené zo zákl.podnikat.činností preto, že patria do investičnej alebo finančnej činnosti		
A.6.	Špecifické položky	40 903	-19 720
A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z bež.činnosti vzťahujúca sa k základným podnikateľ. činnostiam (-/+)	40 903	-19 720
A.6.2.	Príjmy mimoriad.charakteru vzťahujúce s k zákl.čin.		
A.6.3.	Výdaje mimoriad.charakteru vzťahujúce s k zákl.čin.		
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostat. položkami patriacimi do základ. podnikateľ. činností (súčet A*+A.5.+A.6.)	937 213	1 740 145
A.7.	Alternatívne vykazované položky	0	0
A.7.1.	Prijaté úroky (+)		
A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitaliz.) (-)		
A.7.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky zo základ. podnikat. činností, pre ktoré nebola náplň v predch. riad.	79	-127
A***	Čistý peňažný tok zo zákl. podnikat.činností (súčet A**+A.7.+A.8.)	937 292	1 740 018
B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-130 787	-28 211
B.1.1.	Výdavky na obstaranie nehmot. invest.majetku (-)		
B.1.2.	Výdavky na obstaranie hmotného invest.majetku (-)	-130 787	-28 211
B.1.3.	Výdavky na obstaranie finančných investícií		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív		
B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		

B.3.	Peňažné toky z prenájmu súboru hnuteľných a nehnuteľ. vecí prenajímaných ako celok		
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám	10 500	-4 917 350
B.4.1.	Príjmy z pôžičiek poskyt. spriazneným osobám	7 299 500	6 239 500
B.4.2.	Výdavky na pôžičky poskyt. spriazneným osobám	-7 289 000	-11 156 850
B.5.	Peňaž.toky z pôžičiek poskytovaných iným osobám	234 935	-18 132
B.5.1.	Príjmy z pôžičiek poskyt. iným osobám	499 935	144 368
B.5.2.	Výdavky na pôžičky poskyt. iným osobám	-265 000	-162 500
B.6.	Alternatívne vykazované položky	414 119	281 203
B.6.1.	Prijaté úroky (+)	414 119	281 203
B.6.2.	Zaplatené úroky okrem kapitalizovaných (-)		
B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z investič. činností, pre ktoré nebola náplň v predchádz. riadkoch		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností (súčet B.1. až B.7.)	528 767	-4 682 490
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	1 466 059	-2 942 472
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov	841 440	2 857 000
D.1.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk (+)		
D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôž. od bánk (-)		
D.1.3.	Príjmy z ostat.záväzkov vyplývajúcich z finanč.činností	7 382 400	5 215 000
D.1.4.	Výdavky na splácanie ost.záväzkov výplýv. z finanč.čin.	-6 540 960	-2 358 000
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	-801 198	-77 793
D.2.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)		379
D.2.2.	Výplata podielov na zisku spoločníkom	-801 198	-78 172
D.3.	Špecifické položky		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	-541 028	-423 166
D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
D.4.2.	Zaplatené úroky /okrem kapitalizovaných/ (-)	-541 028	-423 166
D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z finanč. činností, pre ktoré nebola náplň v predchádz. riadkoch		
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	-500 786	2 356 041
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia (k 31.12.)		
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A***+B***+D***+E.) = (H.-G.)	965 273	-586 431
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	-5 578 241	-4 991 810
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.)	-4 612 968	-5 578 241

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

1. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty - štruktúra:

Peňažné prostriedky v hotovosti (211)	1 758	5 084
Ceniny - stravné lístky (213)	3 521	8 099
Bankové účty - bežné (221)		
Bankové účty - kontokorentné úvery (221)	-4 618 247	-5 591 424
Súčet:	-4 612 968	-5 578 241

Kontokorentný úver je vykázaný v prehľade ako peňažný prostriedok, v Súvahe na strane pasív - bežné bankové úvery

2. Pri peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti je použitá nepriama metóda.

3. Pri vypracovaní prehľadu boli použité rovnaké účtovné zásady a metódy ako v predchádzajúcom roku.