

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky - rok 2025

(Opatrenie MF SR č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov)

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Názov riadku	ČR	BO	PO
A PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI	1		
Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daň	2	254 911	241 972
A.1 Nepeňažné operácie ovplyv.výsled.hospod.pred.	3	-543 644	1 512 732
A.1.1. Odpisy DHM a DNHM (+)	4	510 625	542 648
A.1.2. Zost.hodn.DHM a DNHM pri vyrad.s výnim.pred	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	109 613	8 657
A.1.6. Zmena stavu pol.časového rozlíš. nákl.a vý.	9	-3 090	389 047
A.1.7. Dividendy a iné podiely uct.do výnosov	10		
A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)	11	439 319	825 525
A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)	12	-250 112	-237 145
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	-1 350 000	-16 000
A.1.13.Ost.pol.nep.char.oplyv.výsl.hospodár.	16		
A.2. Vplyv zmien pracov.kapitálu	17	-4 414 688	8 013 311
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádz.činnosti	18	-6 897 095	3 862 535
A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti	19	4 758 979	-2 680 959
A.2.3. Zmena stavu zásob	20	-2 276 572	6 831 735
A.2.4. Zmena stavu KFM s výn.peň.prostried.	21		
A* Peňažné toky z prev.činnosti(Z/S+A1+A2)	22	-4 703 421	9 768 015
A.3. Prijaté úroky s výn inv.činnosti(+)	23	250 112	237 145
A.4. Výdavky na zaplat.úroky(-)	24	-439 319	-825 525
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	-4 892 629	9 179 635
A.7. Výdavky na daň z príjmov	28	-42 619	-77 071
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	-4 935 248	9 102 564
B PEŇAŽNÉ TOKY Z INVEST.ČINNOSTI	32		
B.1. Výdavky na obstar.DNHM	33		
B.2. Výdavky na obstar.DHM	34	-366 459	-129 421
B.3. Výdavky na obstar.Dlh.cen.papierov a podiel	35		
B.4. Príjmy z pred.DHM (+)	36	1 411 932	16 000
B.5. Príjmy z predaja DHM (+)	37		
B.6. Príjmy z predaja cenných papierov	38		
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.činností	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.činností(B1-B19)	52	1 045 473	-113 421
C Peňažné toky z finančnej činnosti	53		
C.1. Peňažné toky vo vl.ímaní	54	3 000 000	0
C.1.1. Príjmy z upísaných akcií a obch.podieltov	55		
C.1.2. Príjmy z ďalších vkladov do VI spol.lebo ÚJ	56	3 000 000	
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.podieltu na VI	61		
C.1.8. Výdavky z iných dôv.zníž.VI	62		
C.2. Peňažné toky z finanč.činnosti	63	1 190 561	-8 931 135
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		
C.2.4. Výdavky na splác.úverov banke	67	-230 493	-6 546 675
C.2.5. Príjmy z prij.pôžičiek(+)	68	1 421 054	
C.2.6. Výdavky na splác.pôžičiek	69		-2 384 460
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.prevádz.	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	4 190 561	-8 931 135
D. Čisté zvýšenie/zníženie/peňaž.prostr.A+B+C	81	300 786	58 008
E. Stav peňaž prostriedkov na začiatku ÚO	82	145 235	87 227
F. Stav peňažných prostriedkov na konci ÚO	83	446 021	145 235
G. Kurzové rozdiely ku dňu zost.účet závierky	84		
H. Zostatok peňaž.prostriedkov upr.o kurz.roz	85	446 021	145 235