

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2025 do 31.12.2025**

HORTI s.r.o. / 2025

Dátum: 28.03.2026

Strana: 1 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	517 517	398 494
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	966 546	631 702
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	686 178	708 371
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení	5		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	6		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	7		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	8	13 039	2 057
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	211 891	- 154 246
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	61 482	92 204
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	13	- 2 158	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	14		2 978
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15	2 117	- 23 390
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16	- 6 003	3 728
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	- 340 197	- 286 713
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	- 258 093	136 074
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	46 907	- 421 094
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	- 129 011	- 1 693
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	1 143 866	743 483
A.3.	Prijaté úroky	23		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	- 61 482	- 92 204
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	26		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	1 082 384	651 279
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28	- 109 042	- 79 621
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	973 342	571 658
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34	- 672 854	- 790 544
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	35		
B.4.	Príjmy z predaja DNHM	36		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	37	2 195	26 250
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	38		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou	39		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j.	40		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účt. jed. tretím osobám	41		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám	42		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku	43		
B.12.	Prijaté úroky	44		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	45		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	46		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	47		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	48		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	49		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	50		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	51		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	52		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	53	- 670 659	- 764 294
	Peňažné toky z finančnej činnosti	54		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	55		93 361
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	56		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spol. alebo FO	57		93 361
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	58		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	59		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií	60		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jed.	61		

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2025 do 31.12.2025**

HORTI s.r.o. / 2025

Dátum: 28.03.2026

Strana: 2 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol. účt.j.	62		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov	63		
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov</b>	<b>64</b>	<b>- 170 048</b>	<b>- 688 523</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	65		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	66		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou	67		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68	- 385 155	- 552 171
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	69	364 459	61 027
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	70	- 25 923	- 3 844
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku	71	- 123 429	- 193 535
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.	72		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov	73		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých z.	74		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky	75		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	76		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi	77		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi	78		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	79		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	80		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	81		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>82</b>	<b>- 170 048</b>	<b>- 595 162</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>83</b>	<b>132 635</b>	<b>- 787 798</b>
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia	84	- 64 256	726 519
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia	85	68 380	- 61 278
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.	86	2 158	- 2 978
H.	Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely	87	70 538	- 64 256