

X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Riadok	Názov položky	rok 2025	rok 2024
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	182 822	317 434
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	414 852	403 217
B.1	Odpisy (+)	337 641	285 604
B.2	Rezervy (+/-)	-330	-1 714
B.3	Opravné položky (+/-)	50 961	41 989
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	15 126	-38 168
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	127 903	113 509
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-15 499	-9 658
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-189 411	11 655
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	88 461	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	180 645	-167 326
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 685 407	-278 534
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 460 872	230 409
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-69 363	-67 902
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	-25 870	4 975
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	458 551	442 273
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-599 885	-541 543
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-553 909	-548 543
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	205 149	57 000
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	-120 982	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-150 982	-50 000
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	20 839	0
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (+)	0	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	149 231	44 060
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	440 766	323 822
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-130 744	-37 713
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	15 499	5 918
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-127 903	-113 558
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	-48387	-134409
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0

X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

Riadok	Názov položky	rok 2025	rok 2024
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	7 897	-55 210
M.	Stav peňazí na začiatku roka	33 171	88 331
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L+N)	41 068	33 171

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov (výkazu CF):

- a) Pri CF z prevádzkovej činnosti bola použitá - nepriama metóda.
- b) Dobrovoľná možnosť vykázania čistých peňažných tokov nebola použitá.
Cudzie peňažné prostriedky spravované v mene tretích osôb - bez náplne.
- c) Nesúlad medzi stavom peňazí v súvahe a vo výkaze CF vyplýva z použitia nepriamej metódy, a bol matematicky vyrovnaný na riadku H (iné úpravy).
- d) Použité zásady:
Prijaté dividendy predstavujú návratnosť investícií = CF z investičnej činnosti (riadok I.9).
Zaplatené dividendy sú výdavky na získanie fin. zdrojov = CF z finančnej činnosti (riadok J.9).
Výnosové a nákladové úroky sú vo výsledovke vo finančnej oblasti = CF z finančnej činnosti.
Nerealizované KR - nie sú peňažnými tokmi, vykázané ako nepeňažné položky (riadok B.7).
Realizované kurzové rozdiely (KR) sa vykazujú samostatne v závere výkazu CF (riadok N).
- e) Zmeny použitých zásad - bez náplne.
- f) Nepeňažné vplyvy na štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania - bez náplne.
- g) Doplnujúce informácie k výkazu CF - bez náplne.