

## CASH FLOW

Obchodný názov: PD Kútники

IČO:00191531

účtovné obdobie: 2019

Označenie	Text	Číslo riadku	2019	2018	2017
a	b	c	1		2
<b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>					
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	01	845 592	417 619	539 173
<b>A.1.</b>	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+ / -)(súčet A.1.1. až A.1.13.)</b>	<b>02</b>	<b>388 075</b>	<b>632 205</b>	<b>1 012 708</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	03	374 324	306 420	270 604
A.1.2.	Zostatková cena umocneného nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou	04			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	05			
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	06	-9 575	-1 388	8 202
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+ / -)	07			
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	08	-46 904	275 387	695 464
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	09			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	70 230	51 786	38 438
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			
A.1.11.	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 (+/-)	14			
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>A.2.</b>	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku.</b>	<b>16</b>	<b>-328 490</b>	<b>-680 461</b>	<b>-94 687</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	200 823	-464 275	-578 197
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	47 517	-258 614	493 572
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-576 830	42 428	-10 062

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- / +)	20			
	<b>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.)</b>	<b>21</b>	<b>905 177</b>	<b>369 363</b>	<b>1 457 194</b>
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	-70 230	-51 786	-38 438
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>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>26</b>	<b>834 947</b>	<b>317 577</b>	<b>1 418 756</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- / +)	27	-180 131	-90 427	-157 130
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29			
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>30</b>	<b>654 816</b>	<b>227 150</b>	<b>1 261 626</b>
<b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b>					
<b>Označenie</b>	<b>Text</b>	<b>Číslo riadku</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>a</b>	<b>b</b>	<b>c</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	0	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-2 123 146	-384 026	59 173
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	33			-2 021 000
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35			
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	36			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39			
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotkou, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40			
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	41			
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42			
B.13.	Výdavky súvisiace s uverňovaním s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z prevádzkovej činnosti (-)	43			
B.14.	Príjmy súvisiace s uverňovaním s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	44			
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	45			
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	46			
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	47			
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	48			
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	49			
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>	<b>50</b>	<b>-2 123 146</b>	<b>-384 026</b>	<b>-1 961 827</b>

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI					
Označenie	Text	Číslo riadku	2019	2018	2017
a	b	c		1	2
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	51	-15 129	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	52			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	53			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	54			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	55			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	56	-15 129		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	57			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	58			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	59			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.9.)	60	1 708 294	-105 637	774 794
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	61			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	62			
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 (+)	63			
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 (-)	64	14 794	-585 637	-200 206
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	65	1 693 500	480 000	975 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	66			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	67			
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa považujú osobitne	68			
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou	69			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	70			
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	71			
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 (-)	72			
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 (+)	73			
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	74			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	75			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	76			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	77	1 693 165	-105 637	774 794
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	78	224 835	-262 513	74 593
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	79	141 118	403 631	329 038
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku	80	365 953	141 118	403 631
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	81			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	365 953	141 118	403 631