

## Prehľad peňažných tokov (cash flow statement) r. 2019

| Označenie položky | Názov položky                                                                                                                                                                   | Skutočnosť v celých eurách |                    |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|
|                   |                                                                                                                                                                                 | Bežné účt.obdobie          | Minulé účt.obdobie |
| <b>A.</b>         | <b>Peňažné toky zo základných podnikateľ. činností</b>                                                                                                                          |                            |                    |
|                   | Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb                                                                                           |                            |                    |
| Z.                | Zisk (+)                                                                                                                                                                        | 910 947                    | 384 684            |
| S.                | Strata (-)                                                                                                                                                                      |                            |                    |
| A.1.              | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bež. činnosti                                                                                                                              | -24 870                    | 499 788            |
| A.1.1.            | Odpisy stálych aktív (+)                                                                                                                                                        | 404 323                    | 402 684            |
| A.1.2.            | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                            | -162 381                   | 93 381             |
| A.1.3.            | Zmena stavu rezerv                                                                                                                                                              |                            |                    |
| A.1.4.            | Zmena stavu prechodných účtov                                                                                                                                                   | -1 509                     | 6 778              |
| A.1.5.            | Výsledok z predaja dlhodob.majetku (+/-)                                                                                                                                        | -265 303                   | -3 055             |
| A.1.6.            | Ostatné nepeňaž.operácie ovplyvňujúce HV pred zdan.                                                                                                                             |                            |                    |
| A.2.              | Zmeny stavu pracovného kapitálu                                                                                                                                                 | -949 984                   | -309 060           |
| A.2.1.            | Zmena stavu pohľadávok zo zákl.podnikat.činností (-/+)                                                                                                                          | 434 467                    | -142 158           |
| A.2.2.            | Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností (+/-)                                                                                                  | -1 389 019                 | -191 737           |
| A.2.3.            | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                         | 4 568                      | 24 835             |
| A.3.              | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                  | 100 799                    | 145 398            |
| A.4.              | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                   | -74 974                    | -84 559            |
| 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.) | -38 082                    | 636 251            |
| A.5.              | Položky vylúčené zo zákl.podnikat.činností preto, že patria do invest.alebo fin.čin.                                                                                            |                            |                    |
| A.6.              | Špecifické položky                                                                                                                                                              | -122 093                   | -85 164            |
| A.6.1.            | Zaplatená daň z príjmov z bež.činnosti vzťahujúca sa k základným podnikateľ. činnostiam (-/+)                                                                                   | -122 093                   | -85 164            |
| 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.)                                                  | -160 175                   | 551 087            |
| A.7.              | Alternatívne vykazované položky                                                                                                                                                 | 88 327                     | -25 023            |
| A.7.1.            | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                               | 131 937                    | 22 313             |
| A.7.2.            | Zaplatené úroky (okrem kapitaliz.) (-)                                                                                                                                          | -43 610                    | -47 336            |
| 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.                                                                 | 8                          | 12                 |
| A***              | Čistý peňažný tok zo zákl. podnikat.činností (súčet A**+A.7.+A.8.)                                                                                                              | -71 840                    | 526 076            |
| <b>B.</b>         | <b>Peňažné toky z investičných činností</b>                                                                                                                                     |                            |                    |
| B.1.              | Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív                                                                                                                                      | -62 979                    | -36 039            |
| B.1.1.            | Výdavky na obstaranie nehmot. invest.majetku (-)                                                                                                                                |                            |                    |
| B.1.2.            | Výdavky na obstaranie hmotného invest.majetku (-)                                                                                                                               | -62 979                    | -36 039            |
| B.1.3.            | Výdavky na obstaranie finančných investícií                                                                                                                                     |                            |                    |
| B.2.              | Príjmy z predaja stálych aktív                                                                                                                                                  | 330 000                    | 3 055              |
| B.2.1.            | Príjmy z predaja DHM                                                                                                                                                            | 330 000                    | 3 055              |



|        |                                                                                                                    |            |            |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| B.3.   | Peňažné toky z prenájmu súboru hnuiteľných a nehnuteľ. vecí prenajímaných ako celok                                |            |            |
| B.4.   | Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám                                                  |            |            |
| B.5.   | Špecifické položky                                                                                                 |            |            |
| B.5.1. | Príjmy mimoriad.charak. vzťahujúce s k invest.čin. (+)                                                             |            |            |
| B.5.2. | Výdavky mimor.charak. vzťahujúce s k invest.čin. (-)                                                               |            |            |
| B.6.   | Alternatívne vykazované položky                                                                                    |            |            |
| B.6.1. | Prijaté úroky (+)                                                                                                  |            |            |
| 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.)                                                     | 267 021    | -32 984    |
| C.     | Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)                                                            | 195 181    | 493 092    |
| D.     | <b>Peňažné toky z finančných činností</b>                                                                          |            |            |
| D.1.   | Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov                                                                 | -219 416   | -620 336   |
| D.1.1. | Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk (+)                                                                   |            |            |
| D.1.2. | Výdavky na splácanie úverov a pôž. od bánk (-)                                                                     | -19 416    | -120 336   |
| D.1.3. | Príjmy z ostat.záväzkov vyplývajúcich z finanč.činností                                                            |            |            |
| D.1.4. | Výdavky na splácanie ost.záväzkov vyplýv. z finanč.čin.                                                            | -200 000   | -500 000   |
| D.2.   | Peňažné toky v oblasti vlastného imania                                                                            |            |            |
| D.2.1. | Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)                                                                  |            |            |
| D.2.2. | Výplata podielov na zisku spoločníkom                                                                              |            |            |
| D.3.   | Špecifické položky                                                                                                 |            |            |
| D.4.   | Alternatívne vykazované položky                                                                                    | -83 195    | -142 167   |
| D.4.1. | Prijaté úroky (+)                                                                                                  |            |            |
| D.4.2. | Zaplatené úroky /okrem kapitalizovaných/ (-)                                                                       | -83 195    | -142 167   |
| 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.)                                                       | -302 611   | -762 503   |
| 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.)              | -107 430   | -269 411   |
| G.     | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)                        | -2 192 776 | -1 923 365 |
| H.     | Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.) | -2 300 206 | -2 192 776 |

**Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:**

|    |                                                               |                      |                      |
|----|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. | <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty - štruktúra:</b> |                      |                      |
|    | Peňažné prostriedky v hotovosti (211)                         | 10 186,00            | 11 269,00            |
|    | Ceniny - stravné lístky (213)                                 | 1 844,00             | 1 372,00             |
|    | Bankové účty - bežné (221)                                    | 9 617,00             | 139,00               |
|    | Bankové účty - kontokorentné úvery (221)                      | -2 321 853,00        | -2 205 556,00        |
|    | <b>Súčet:</b>                                                 | <b>-2 300 206,00</b> | <b>-2 192 776,00</b> |

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

- Pri peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti použitá nepriama metóda.
- Pri vypracovaní prehľadu boli použité rovnaké účtovné zásady a metódy ako v predchádzajúcom roku.