

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2019	2018
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	292 705 €	434 427 €
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 172 093 €	538 438 €
A. 1. 1.	Odpisy DNM a DHM	863 058 €	813 568 €
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	1 388 112 €	27 265 €
A. 1. 3.	Odpis OP k nadobudnutému majetku		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A. 1. 5.	Zmena stavu OP	- 2 086 €	2 272 €
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	174 048 €	- 54 888 €
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov	74 889 €	69 321 €
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja DM, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	- 295 406 €	- 319 100 €
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú VH z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	- 30 521 €	
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	- 2 206 284 €	- 222 752 €
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 1 369 368 €	- 529 072 €
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 884 432 €	282 350 €
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob	47 517 €	23 970 €
A. 2. 4.	Zmena stavu KFM, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	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.)	258 514 €	750 113 €
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	258 514 €	750 113 €
A. 7.	Výdavky na DzP účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	- 203 194 €	- 97 717 €
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	55 320 €	652 396 €
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie DNM		
B. 2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 242 010 €	

B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B. 4.	Príjmy z predaja DNM		
B. 5.	Príjmy z predaja DHM	524 370 €	319 100 €
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých ÚJ tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B. 16.	Výdavky na DzP ÚJ, ak je ich možné začleniť do investičných činností		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	282 360 €	319 100 €
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- €	- €
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, ktorá je ÚJ		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	- 364 473 € -	956 396 €
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových CP		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		

C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	271 286 €	128 174 €
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	490 521 €	-
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	4 207 094 €	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	2 128 066 €	85 308 €
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	2 224 266 €	999 262 €
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	-	-
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-	-
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-	-
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	74 889 €	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-
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	-	-
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	-	-
C. 7.	Výdavky na DzP ÚJ, ak ich možno začleniť do finančných činností	-	-
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	439 362 €	956 396 €
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	101 682 €	15 100 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	164 727 €	46 777 €
F.	Stav peňažných a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	63 045 €	164 727 €
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	63 045 €	164 727 €