

# PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

## (nepriama metóda)

za obdobie od 1.4.2019 ..... do 31.3.2020 .....

IČO: 31369847

Názov a sídlo účtovnej jednotky

HERZ, spol.s r.o.  
Priemyselná ulica 3131  
Bernolákovo  
90027

| Označení položky                            | Názov položky   | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|---|---|------------------------|----------------|
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b> |   |                        |                |
| Z/S   | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)   | 652 767                | 767 128        |
| <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>  | 386 487                | 5 681          |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku   | 251 438                | 244 908        |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-)  |                        |                |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)  |                        |                |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)   |                        |                |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)  | 103 600                | -80 335        |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)   | 18 135                 | -27 520        |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)  |                        |                |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)  | 13 045                 | 19 027         |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)   | -95                    | -9             |
| 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 dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   | 364                    | -150 389       |
| 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 (+/-)  |                        | -1             |
| <b>A.2.</b>                                 | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</b> | -590 372               | -117 286       |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)  | 21 541                 | -151 812       |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)  | -330 301               | -102 353       |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)   | -281 612               | 136 879        |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   |                        |                |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z + A.1. + A.2.)</b>   | 448 882                | 655 523        |
| A.3.  | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)   | 95                     | 9              |
| A.4.  | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)  |                        |                |
| A.5.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)   |                        |                |
| A.6.  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)   |                        |                |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet S/Z + A.1. až A.6.)</b>  | 448 977                | 655 532        |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)   | -311 467               | -31 041        |
| A.8.  | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)   |                        |                |

| Označení položky                           | Název položky   | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|--|---|------------------------|----------------|
| A.9.                                       | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)  |                        |                |
| <b>A.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet S/Z + A.1. až A.9.)</b>  | 137 510                | 624 491        |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b> |   |                        |                |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)   |                        | -3 750         |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)   | -84 395                | -247 931       |
| 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 alebo na obchodovanie (-) |                        |                |
| B.4.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)  |                        |                |
| B.5.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)  | 750                    | 471 927        |
| 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 alebo na obchodovanie (+)      |                        |                |
| B.7.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   |                        |                |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   |                        |                |
| B.9.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  |                        |                |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)  |                        |                |
| B.11.                                      | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)  |                        |                |
| B.12.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)  |                        |                |
| B.13.                                      | 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.14.                                      | 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.15.                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)   |                        |                |
| B.16.                                      | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  |                        |                |
| B.17.                                      | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   |                        |                |
| B.18.                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)  |                        |                |
| B.19.                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)   |                        |                |
| <b>B.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>  | -83 645                | 220 246        |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>   |   |                        |                |
| <b>C.1.</b>                                | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>  |                        |                |
| C.1.1.                                     | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)   |                        |                |
| C.1.2.                                     | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)  |                        |                |
| 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 účtovnou jednotkou (-)   |                        |                |
| C.1.7.                                     | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)  |                        |                |
| C.1.8.                                     | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   |                        |                |
| <b>C.2.</b>                                | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>  | -45 353                | -842 839       |
| C.2.1.                                     | Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+)  |                        |                |
| C.2.2.                                     | Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-)   |                        |                |

| Označení položky | Název položky  | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie  |
|------------------|--|------------------------|-----------------|
| 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 (+)                              |                        |                 |
| 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 (-)                  | -45 353                | -490 839        |
| C.2.5.           | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  |                        |                 |
| C.2.6.           | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  |                        | -352 000        |
| C.2.7.           | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  |                        |                 |
| C.2.8.           | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov                 |                        |                 |
| C.2.9.           | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky 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 prevádzkovej činnosti (-)  | -16 771                | -4 640          |
| C.4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)   |                        |                 |
| C.5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú z 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 daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)  |                        |                 |
| C.8.             | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)   |                        |                 |
| C.9.             | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  |                        |                 |
| <b>C.</b>        | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>  | <b>-62 124</b>         | <b>-847 479</b> |
| D.               | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)  | -8 259                 | -2 742          |
| E.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)   | 21 705                 | 24 447          |
| F.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                      | 13 446                 | 21 705          |
| G.               | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)  |                        |                 |
| H.               | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                            | 13 446                 | 21 705          |

|                             |  |   |  |
|-----------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa:<br>26.5.2020 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dňa:              | Ing. Vendelín Hozzánek   | Ing. Kvetoslava Husárová  | Ing. Kvetoslava Husárová                                   |