

Prehľad peňažných tokov (cash flow statement) r. 2020

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v celých eurách	
		Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľ. činností		
	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb		
Z.	Zisk (+)	806 711	910 947
S.	Strata (-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bež. činnosti	298 480	-24 870
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	335 848	404 323
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-98	-162 381
A.1.3.	Zmena stavu rezerv		
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov	39 601	-1 509
A.1.5.	Výsledok z predaja dlhodob.majetku (+/-)	-76 871	-265 303
A.1.6.	Ostatné nepeňaž.operácie ovplyvňujúce HV pred zdan.		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-164 087	-949 984
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo zákl.podnikat.činností (-/+)	15 968	434 467
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností (+/-)	-197 420	-1 389 019
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	17 365	4 568
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	100 707	100 799
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-54 092	-74 974
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.)	987 719	-38 082
A.5.	Položky vylúčené zo zákl.podnikat.činností preto, že patria do invest.alebo fin.čin.		
A.6.	Špecifické položky	-150 190	-122 093
A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z bež.činnosti vzťahujúca sa k základným podnikateľ. činnostiam (-/+)	-150 190	-122 093
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.)	837 529	-160 175
A.7.	Alternatívne vykazované položky	57 529	88 327
A.7.1.	Prijaté úroky (+)	102 629	131 937
A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitaliz.) (-)	-45 100	-43 610
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.	-112	8
A***	Čistý peňažný tok zo zákl. podnikat.činností (súčet A**+A.7.+A.8.)	894 946	-71 840
B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-81 262	-62 979
B.1.1.	Výdavky na obstaranie nehmot. invest.majetku (-)		
B.1.2.	Výdavky na obstaranie hmotného invest.majetku (-)	-81 262	-62 979
B.1.3.	Výdavky na obstaranie finančných investícií		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	182 083	330 000
B.2.1.	Príjmy z predaja DHM	182 083	330 000

B.3.	Peňažné toky z prenájmu súboru huteľných a nehnuteľ. vecí prenájaných 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.)	100 821	267 021
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	995 767	195 181
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov	-900 000	-219 416
D.1.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk (+)		
D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôž. od bánk (-)		-19 416
D.1.3.	Príjmy z ostat.záväzkov vyplývajúcich z finanč.činností		
D.1.4.	Výdavky na splácanie ost.záväzkov vyplýv. z finanč.čin.	-900 000	-200 000
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	-61 419	-83 195
D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
D.4.2.	Zaplatené úroky /okrem kapitalizovaných/ (-)	-61 419	-83 195
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.)	-961 419	-302 611
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.)	34 348	-107 430
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	-2 300 206	-2 192 776
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.)	-2 265 858	-2 300 206

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

1. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty - štruktúra:

Peňažné prostriedky v hotovosti (211)	18 626,00	10 186,00
Ceniny - stravné lístky (213)	1 628,00	1 844,00
Bankové účty - bežné (221)	856,00	9 617,00
Bankové účty - kontokorentné úvery (221)	-2 286 968,00	-2 321 853,00
Súčet:	-2 265 858,00	-2 300 206,00

- Kontokorentný úver je vykázaný v prehľade ako peňažný prostriedok, v Súvahe na strane pasív - bežné bankové úvery.
2. Pri peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti použitá nepriama metóda.
 3. Pri vypracovaní prehľadu boli použité rovnaké účtovné zásady a metódy ako v predchádzajúcom roku.