

Výkaz Cash - flow
01.01.2020 - 31.12.2020

| Označ. | Názov položky | Číslo r. | Suma rok 2020 | Suma rok 2019 |
|---------|--|----------|---------------|---------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 | 38 510,00 | 306 880,00 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-) | 2 | - 113 043,00 | - 256 605,00 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 3 | 45 185,00 | 46 764,00 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 4 | 0,00 | 521,00 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | 5 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 6 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 7 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 8 | - 150 894,00 | - 308 095,00 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 9 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 10 | 2 667,00 | 4 205,00 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 11 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 12 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 13 | 0,00 | 0,00 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 14 | 0,00 | - 1,00 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.) | 16 | 339 246,00 | 927 809,00 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 17 | 64 436,00 | 91 512,00 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 18 | 398 014,00 | 784 112,00 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 19 | - 123 204,00 | 52 185,00 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 20 | 0,00 | 0,00 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A2) | 21 | 264 713,00 | 978 084,00 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 22 | 0,00 | 0,00 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 23 | - 2 667,00 | 0,00 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 24 | 0,00 | 200 000,00 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 25 | 0,00 | - 200 000,00 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 26 | 262 046,00 | 671 204,00 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 27 | - 159 145,00 | - 248 940,00 |
| A.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 28 | 0,00 | 0,00 |
| A.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 29 | 0,00 | 0,00 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 30 | 102 901,00 | 422 264,00 |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 31 | 0,00 | - 8 404,00 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 32 | - 27 903,00 | - 36 049,00 |
| 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 (-) | 33 | 0,00 | 0,00 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 34 | 0,00 | 0,00 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 35 | 0,00 | 0,00 |
| 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 (+) | 36 | 0,00 | 0,00 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 37 | 0,00 | 0,00 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 38 | 0,00 | 0,00 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 39 | 0,00 | 0,00 |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 40 | 0,00 | 0,00 |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 41 | 0,00 | 0,00 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 42 | 0,00 | 0,00 |
| 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 (-) | 43 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---------------------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 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 (+) | 44 | 0,00 | 0,00 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 45 | 0,00 | 0,00 |
| B.16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 46 | 0,00 | 0,00 |
| B.17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 47 | 0,00 | 0,00 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 48 | 0,00 | 0,00 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 49 | 0,00 | 0,00 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | 50 | - 27 903,00 | - 44 453,00 |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | 51 | 0,00 | 15 148,00 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 52 | 0,00 | 0,00 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 53 | 0,00 | 15 148,00 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 54 | 0,00 | 0,00 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 55 | 0,00 | 0,00 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 56 | 0,00 | 0,00 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 57 | 0,00 | 0,00 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 58 | 0,00 | 0,00 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 59 | 0,00 | 0,00 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.) | 60 | 0,00 | - 3 782 338,00 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 61 | 0,00 | 0,00 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | 62 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | - 3 781 586,00 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 65 | 0,00 | 170 000,00 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 66 | 0,00 | - 170 000,00 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | 67 | 0,00 | 0,00 |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | 68 | 0,00 | 60 958,00 |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 69 | 0,00 | - 61 710,00 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 70 | 0,00 | 0,00 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 71 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 74 | 0,00 | 0,00 |
| C.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 75 | 0,00 | 0,00 |
| C.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 76 | 0,00 | 0,00 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | 77 | 0,00 | - 3 767 190,00 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 78 | 74 998,00 | - 3 389 379,00 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 79 | 214 015,00 | 8 979,00 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 80 | 262 604,00 | 214 015,00 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 81 | 0,00 | - 544,00 |
| 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 | 289 013,00 | 214 559,00 |
| Zostavené dňa: 25.03.2021 | | Schválené dňa: | | |