

2020

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou

Označenie	Text	Hodnota
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov	55 176,29
	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	156 660,47
A.1.		171 598,55
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	
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	579,41
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-710,88
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	6 901,72
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-21 708,33
	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto 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	-59 360,03
A.2.		-136 321,98
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	72 748,92
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	4 213,03
A.2.3.	Zmena stavu zásob	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	152 476,73
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-6 901,72
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-60 000,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	30 398,72
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-24 430,41
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 968,31
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	5 000,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-24 430,41
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-19 430,41
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-60 000,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-60 000,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	11 122,65
C.2.9.	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	71 559,55
C.2.10.	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	-60 436,90
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-12 908,44
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-61 785,79
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-75 247,89
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	242 691,28
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	208 655,18
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	208 655,18

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou

2019

Označenie	Text	Hodnota
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov	114 623,31
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	141 337,95
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	153 335,58
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-0,35
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	7 621,72
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-19 619,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto 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	52 862,24
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	6 311,97
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	50 250,46
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-3 700,19
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	308 823,50
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-7 621,72
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-46 500,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	140 078,47
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-33 155,22
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	106 923,25
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-33 155,22
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-33 155,22
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-46 500,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-46 500,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-8 626,01
C.2.9.	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	25 488,22
C.2.10.	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	-34 114,23
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-73 546,93
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-128 672,94
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-54 904,91
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	95 781,88
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	242 691,28
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	242 691,28