

Mestský futbalový klub, a. s.
Prehľad peňažných tokov v roku 2022
s použitím modifikovanej priamej metódy

Ozn. pol.	Názov položky	č. r.	Obdobie 2022	Predch. obdobie 2021
1	2	3	4	4
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Náklady na prevádzkovú činnosť (PČ)	01	-3 268 270	-2 186 446
A.1.1.	Náklady na obstaranie predaného tovaru (stav účtov 504, 505A)	02		0
A.1.2.	Výrobná spotreba (stav účtov 501, 502, 503, 505A + sk. 51 + nákup zvierat z účtu 124)	03	-1 501 715	-925 259
A.1.3.	Výrobná spotreba účet 518 náklady na obstaranie hráčov	04		
A.1.4.	Náklady na hosp. činnosť (stav účt. sk. 52)	05	-1 727 169	-1 231 179
A.1.5.	Dane a poplatky (stav účt. sk. 53)	06	-16 187	-17 202
A.1.6.	Ost. náklady na PČ (stav účtov 542 až 549)	07	-16 522	-11 316
A.1.7.	Predané kr. c.p. a podiely (stav účtu 561A)	08		
A.1.8.	Kurzové straty okrem kurz. Strat z peň. Prostr. ku dňu účt. záv. (stav účtu 563A)	09	-11	-90
A.1.9.	Náklady na kr. fin. majetok, na deriv. operácie a ost. fin. náklady (stav účtov 564, 565A, 566A, 567 až 569)	10	-6 666	-1 400
A.2.	Úprava nákladov na výdavky o sumu	11	940 028	107 284
A.2.1.	Zmena stavu mat. a tovaru v netto hodnote (zost. účt. sk. 11 + 13)	12		
A.2.2.	Zmena stavu kr. fin. majetku v netto hodnote (zost. účt. sk. 25 bez peň. ekv.)	13		
A.2.3.	Zmena stavu kr. záväzkov z obch. styku vrát. rezerv (zost. účt. Sk. 32, účtov 368, 398 a účt. sk. 45)	14	15 661	9 872
	z toho vzťahujúca sa na: A.2.3.1. prev. činnosť (PČ)	15		
	A.2.3.2. inv. činnosť (IČ)	16		
A.2.4.	Zmena stavu kr. úverov a fin. výp. (zost. účt. sk. 23 a 24)	17	927 605	26 200
A.2.5.	Zmena stavu záv. voči zamestnancom a inšt. soc. a zdrav. poistenia (zost. účt. sk. 33 + účet 336), bez účtu 335	18	15 693	57 136
A.2.6.	Zmena stavu na účtoch daní (zost. účtov 342, 343, 345), bez účtu 341	19	-17 778	12 099
	A.2.6.1. zostatok k 31.12. aktívny	20		0
	A.2.6.2. zostatok k 31.12. pasívny	21		0
A.2.7.	Zmena stavu účtu 381	22	-1 153	1 977
A.2.8.	Zmena stavu účtu 381 hosťovanie	23		0
A.2.9.	Zmena stavu účtu 383	24		0
A.2.10.	Zníženie nákladov o aktiváciu (stav účt. sk. 62)	25		0
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. +/- A.2.)	26	-2 328 242	-2 079 162
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	27	1 684 828	1 756 867

Ozn. pol.	Názov položky	č. r.	Obdobie 2022	Predch. obdobie 2021
1	2	3	4	4
A.4.1.	Tržby z predaja tovaru (stav účtu 604)	28	-5 299 898	-4 480 619
A.4.2.	Tržby z predaja výrobkov a služieb (stav účtov 601 a 602)	29	723 702	417 496
A.4.3.	Tržby z predaja hráčov 602	30		
A.4.4.	Tržby z predaja mat. a ost. výnosy z hosp. činnosti (stav účtov 642 až 648A), bez zúčt. dotácií na invest.	31	961 126	1 339 371
A.4.5.	Tržby z predaja kr. c.p. a podielov (stav účtu 661A)	32		
A.4.6.	Kurzové zisky okrem kurz. ziskov z peň. prostr. ku dňu účt. záv (stav účtu 663A)	33		
A.4.7.	Výnosy z kr. fin. majetku, z deriv. operácií a ost. fin. výnosy (stav účtov 664, 666 až 668)	34		
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	35	-93 814	-252 011
	Zmena stavu kr. a dlh. pohľ. z obch. styku a zo združ. v netto hodnote (zost. Účtov 311 až 315, 358, 391 a 398)	36	17 429	-133 149
A.5.1.	z toho vzťahujúca sa na: A.5.1.1. prev. činnosť (PČ)	37		
	A.5.1.2. inv. činnosť	38		
	Zmena stavu na účtoch 346A, 347A (bez dotácií na investície)	39		
A.5.2.	A.5.2.1. Zostatok k 31.12. aktívny	40		
	A.5.2.2. Zostatok k 31.12. pasívny	41		
A.5.3.	Zmena stavu príj. bud. obd. (zost. účtu 385)	42		
A.5.4.	Zmena stavu výnosov bud. období (zost. účtu 384A) bez dot. na inv.	43	-111 243	-118 862
A.5.5.	Výn. bud. obd. 384A hospóvanie	44		0
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. +/- A.5.)	45	1 591 014	1 504 856
A.7.	Ost. príjmy z PČ (zmena stavu účt. 335, 351, 355, 371, 373 až 378)	46	4 800	516
A.8.	Ost. Výdavky na PČ (zmena stavu účtov 361, 372, 373, 377, a 379)	47	-70	-7 138
A.*	Peňažné toky z prev. Činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)	48	-732 498	-580 928
A.9.	Osobitne vykazované položky	49	-157	-265
A.9.1.	Výnosové úroky (stav účtu 662)	50		
A.9.2.	Nákladové úroky (stav účtu 562)	51	-157	-265
A.9.3.	Výnosy z dlhodobého fin. majetku zahrňované do PČ (stav účtu 665)	52		
A.9.4.	Vyplatené divid. a iné podiely na zisku (obrat MD účtu 364)	53		
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A.*+ A.9.)	54	-732 655	-581 193
A.10.	Zaplatená daň z príjmov, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	55		0
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ (stav účtov 682 a 688)	56		0

Ozn. pol.	Názov položky	č. r.	Obdobie 2022	Predch. obdobie 2021
1	2	3	4	4
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ (stav účtov 582 a 588)	57		
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo SF (zost. Účtu 472)	58		
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	59	-6 735	-2 700
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A.**+ A.10. až A.14)	60	-739 390	-583 893
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	61	-272 943	-72 664
B.1.1.	Obstaranie DNM a DHM (obrat MD účtov 041 a 042 +/- zmena stavu účtu 051 a 052; príj. sa pripočíta, úbytok odpoč.)	62	-120 165	-6 797
B.1.2.	Obstaranie hráčov 041 MD	63	-152 778	-65 867
B.1.3.	Obstaranie DFM (obrat MD účtu 043, príj. sa pripočíta, úbytok odpočíta)	64		
B.1.4.	Zmena stavu záväzkov za obstaraný dlhod. Majetok (pol. A.2.3.2. + účet 367, 474, 479A)	65		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	66	0	0
B.2.1.	Tržby z predaja DNM a DHM (stav účtu 641)	67		
B.2.2.	Tržby z predaja a výnosy z DFM (stav účtov 661A, 665A)	68		
B.2.3.	Zmena stavu pohľ. z IČ (pol. A.5.1.2.)	69		
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. kons. celku (obrat MD účtu 066)	70		
B.4.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskyt. kons. celku (obrat D účtu 066)	71		
B.5.	Výdavky na poskytnuté ostatné dlhodobé pôžičky (obrat MD účtu 067)	72		
B.6.	Príjmy zo splácania ost. dohod. pôžičiek (obrat D účtu 067)	73		
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhod. Majetok (obrat D účtov 346A, 347A)	74		
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	75		
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	76		
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	77		
B.11.	Ost. príjmy vzťahujúce sa na IČ	78		
B.12.	Ost. výdavky vzťahujúce sa na IČ	79		
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.12.)	80	-272 943	-72 664
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)			
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	81	844 213	825 618
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a ďalších vkladov do vlastného imania (z D účtu 353)	82	844 213	825 618

Ozn. pol.	Názov položky	č. r.	Obdobie 2022	Predch. obdobie 2021
1	2	3	4	4
C.1.2	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D účet 354)	83	0	0
C.1.3.	Výdavky na obst. vl. akcií a vl. obch. podielov	84	0	0
C.1.4.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania, z MD účtu 365)	85	0	0
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. imania	86	0	0
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	87	0	0
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	88	0	0
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhodobých úverov a pôžičiek (z D účtov 461, 471, 475)	89	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhodobých úverov a pôžičiek (z MD účtov 461, 471, 473, 478)	90	0	0
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov	91	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. záväzkov (z MD účtu 479A)	92	0	0
C.3.	Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ	93	0	0
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	94	0	0
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	95	0	0
C.6.	Ostatné príjmy z FČ	96	0	0
C.7.	Ostatné výdavky z FČ	97	0	0
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C.7.)	98	844 213	825 618
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A.***+ B. + C.)	99	-168 120	169 061
E.	Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	100	239 352	70 291
F.	Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na konci účt. Obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účt. Závierky (D. + E.)	101		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. záv.	102		
G.1.	Kurzové straty (stav účtu 563A)	103		
G.2.	Kurzové zisky (stav účtu 663A)	104		
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účt. Závierky (D. + E. + G.)	105	71 232	239 352



Mestský futbalový klub, s.r.o.
 Žitná cesta 21
 034 01 Ružomberok
 IČO: 36412970
 IČ DPH: SK2021746034