

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - nepriama metóda vykazovania

k 31.12.2022

(údaje vyjadrené v EUR)

| Obsah položky | | Bežné účt. obdobie | Minulé účt. obdobie |
|---|---|-----------------------|------------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z./S. | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 147 316 | 315 859 |
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením DzP</i> | 1 152 417 | 878 464 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehm. a hmotného majetku (+) | 1 360 299 | 1 294 398 |
| A.1.2. | Zost. hodnota dlhodobého nehm. a hmotného majetku účt. 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 (+/-) | -1 755 | -8 034 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -54 475 | 6 620 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | -142 895 | -98 407 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 47 230 | 48 736 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -183 | -183 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zosťvuje ÚZ (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zosťvuje ÚZ (-) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -31 023 | -344 901 |
| A.1.13. | Ost. položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú VH z bež. činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň. tokov (+/-) | -24 781 | -19 765 |
| A.2. | <i>medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov, na VH z bež. činnosti</i> | 238 326 | 390 607 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -258 969 | 54 832 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 1 104 907 | 660 681 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -607 612 | -324 906 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 2 538 059 | 1 584 930 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 183 | 183 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -47 230 | -48 736 |
| A.5. | Príjmy s dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 142 895 | 98 407 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) | 2 633 907 | 1 634 784 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+) | -127 486 | -229 057 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) | 2 506 421 | 1 405 727 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -30 136 | -3 910 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -1 426 163 | -1 280 629 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov 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 (+) | 71 370 | 387 221 |

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - nepriama metóda vykazovania

k 31.12.2022

(údaje vyjadrené v EUR)




| Obsah položky | Bežné účt. obdobie | Minulé účt. obdobie |
|--|--------------------|---------------------|
| 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 (+) | 5 631 | |
| B.7. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. Príjmy zo spácania 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. výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. Príjmy z prenájmu súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.14. obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.15. Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.16. Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | -1 379 298 | -897 318 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8) | -119 205 | -91 350 |
| C.1.1. Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 180 | 122 |
| 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 (-) | -117 585 | -89 822 |
| C.1.7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | -1 800 | -1 650 |
| C.1.8. Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10) | -848 379 | -412 054 |
| C.2.1. Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného úradmetu 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 (-) | -825 773 | -360 947 |
| C.2.5. Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -22 606 | -51 107 |

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - nepriama metóda vykazovania

k 31.12.2022

(údaje vyjadrené v EUR)

| Obsah položky | Bežné účt. obdobie | Minulé účt. obdobie |
|---|--------------------|---------------------|
| C.2.8. Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| C.2.9. Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkovými, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.10. Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkovými tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | | |
| C.4. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| 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 (-) | | |
| 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 finančných činností | | |
| C.8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9) | -967 584 | -503 404 |
| D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 159 539 | 5 005 |
| E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 388 522 | 383 517 |
| F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 548 061 | 388 522 |
| 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 (+/-) | 548 061 | 388 522 |

| | | | |
|----------------|---|--|---|
| Zostavené dňa: | 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: |  |  |  |