

Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Minulé úč. obdobie
1.	P. Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	122 328,72	38 588,43
2.	A. Čistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti	-34 100,79	77 806,04
3.	Z. Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)	256,80	18 273,41
4.	A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	5 397,12	6 341,80
5.	A.1.1. Odpisy stálych aktív	5 870,04	5 870,04
6.	A.1.2. Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
7.	A.1.3. Zmena zostatkov rezerv	0,00	0,00
8.	A.1.4. Zmena zostatkov časového rozlíšenia nákladov, výnosov a dohadných účtov (-472,92	471,76
9.	A.1.5. Zmena zostatkov opravných položiek k stálym aktívam (+/-)	0,00	0,00
10.	A.1.6. Zisk (strata) z predaja stálych aktív (-/+)	0,00	0,00
11.	A.1.7. Zúčtovanie oceňovacích rozdielov z kapitálových účastín		
12.	A.2. Úpravy obežných aktív	-39 754,71	53 190,83
13.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (-/+)	-236 106,66	18 190,72
14.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	197 835,72	32 656,56
15.	A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	-1 483,77	2 343,55
16.	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0,00	0,00
17.	B. Investičná činnosť	0,00	-360,00
18.	B.1. Obstaranie stálych aktív	0,00	-360,00
19.	B.1.1. Obstaranie hmotného investičného majetku (-)	0,00	0,00
20.	B.1.2. Obstaranie nehmotného investičného majetku (-)	0,00	0,00
21.	B.1.3. Obstaranie finančných investícií (-)	0,00	-360,00
22.	B.2. Výnosy z predaja aktív	0,00	0,00
23.	B.2.1. Výnosy z predaja hmotného a nehmotného investičného majetku (+)	0,00	0,00
24.	B.2.2. Výnosy z predaja finančných investícií (+)	0,00	0,00
25.	B.3. Komplexný prenájom	0,00	0,00
26.	B.3.1. Úhrada pohľadávok z komplexného prenájmu (+)		
27.	B.3.2. Úhrada záväzkov z komplexného prenájmu (-)		
28.	C. Finančná činnosť	1 001,28	11 356,10
29.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	2,17	99,00
30.	C.1.1. Zvýšenie dlhodobých úverov (+)	0,00	0,00
31.	C.1.2. Zníženie dlhodobých úverov (-)		
32.	C.1.3. Zvýšenie záväzkov z dlhopisov (+)	0,00	0,00
33.	C.1.4. Zníženie záväzkov z dlhopisov (-)		
34.	C.1.5. Zvýšenie ostatných dlhodobých záväzkov (+)	2,17	99,00
35.	C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
36.	C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	999,11	11 257,10
37.	C.2.1. Upísanie cenných papierov a účastín (+)	0,00	0,00
38.	C.2.2. Premena dlhopisov na akcie (+)		
39.	C.2.3. Peňažné dary a dotácie, príp. dary v podobe pohľ. a krátk. fin. majetku (+)	0,00	0,00
40.	C.2.4. Kapitalizácia záväzkov (+)		
41.	C.2.5. Úhrada straty spoločníkmi (+)		
42.	C.2.6. Nárok na dividendy a podiely na zisku (-)	999,11	11 257,10
43.	C.2.7. Vyplatenie vlastného imania spoločníkovi (-)		
44.	C.2.8. Odpis vlastných akcií (-)		
45.	C.2.9. Iné zmeny	0,00	0,00
46.	D. Rozdiel (R - P - A - B - C) (+/-)	256,80	18 273,41
47.	R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	89 486,01	145 663,98