

## Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Minulé úč. obdobie
1.	<b>P. Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>2 667,82</b>	<b>-1 038 001,23</b>
2.	<b>A. Čistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti</b>	<b>2 219 269,00</b>	<b>3 907 897,73</b>
3.	<b>Z. Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)</b>	<b>2 074 950,81</b>	<b>5 086 431,38</b>
4.	A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	323 354,56	42 222,27
5.	A.1.1. Odpisy stálych aktív	323 106,24	195 393,80
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 (	2 849,56	-29 544,00
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 (-/+)	-2 601,24	-123 627,53
11.	A.1.7. Zúčtovanie oceňovacích rozdielov z kapitálových účastín		
12.	A.2. Úpravy obežných aktív	-179 036,37	-1 220 755,92
13.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (-/+)	1 077 306,03	-3 460 898,05
14.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	-1 551 117,37	3 066 087,15
15.	A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	294 774,97	-825 945,02
16.	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0,00	0,00
17.	<b>B. Investičná činnosť</b>	<b>-1 017 314,02</b>	<b>-528 975,58</b>
18.	B.1. Obstaranie stálych aktív	-1 264 719,02	-874 808,91
19.	B.1.1. Obstaranie hmotného investičného majetku (-)	-1 309 061,21	-888 907,52
20.	B.1.2. Obstaranie nehmotného investičného majetku (-)	0,00	0,00
21.	B.1.3. Obstaranie finančných investícií (-)	44 342,19	14 098,61
22.	B.2. Výnosy z predaja aktív	247 405,00	345 833,33
23.	B.2.1. Výnosy z predaja hmotného a nehmotného investičného majetku (+)	247 405,00	345 833,33
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.	<b>C. Finančná činnosť</b>	<b>-1 295 485,54</b>	<b>-759 948,82</b>
29.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	575 106,65	296 651,94
30.	C.1.1. Zvýšenie dlhodobých úverov (+)	754 560,05	732 718,31
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 (+)	-179 453,40	-436 066,37
35.	C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
36.	C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	-1 870 592,19	-1 056 600,76
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 (-)	-1 830 000,00	-1 017 461,60
43.	C.2.7. Vyplatenie vlastného imania spoločníkovi (-)		
44.	C.2.8. Odpis vlastných akcií (-)		
45.	C.2.9. Iné zmeny	-40 592,19	-39 139,16
46.	<b>D. Rozdiel (R - P - A - B - C) (+/-)</b>	<b>2 074 950,81</b>	<b>5 086 431,38</b>
47.	<b>R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia</b>	<b>1 984 088,07</b>	<b>6 667 403,48</b>