

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

| Ozn. | Názov položky | č. | Skutoč. Bež. Obdobie | Minulé obdobie |
|------|---|-----------|----------------------|-----------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 01 | 43137 | 126035 |
| A.1 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 02 | 2441661 | 377635 |
| A.2 | Vplyv zmien 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 ich ekvivalentov, na výsledok z bežnej činnosti (+/-) | 03 | 959467 | -727095 |
| A* | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2) | 04 | 3444265 | -223425 |
| A.3 | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 05 | | |
| A.4 | Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 06 | -263625 | -42665 |
| A.5 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 07 | | |
| A.6 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 08 | | |
| A** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A1 až A6) | 09 | 3180640 | -266090 |
| A.7 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-) | 10 | -12624 | -32338 |
| A.8 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 11 | | |
| A.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 12 | | |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9) | 13 | 3168016 | -298428 |
| | Peňažné toky z investičných činností | 14 | | |
| B.1 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 15 | | |
| B.2 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 16 | -1858219 | -5461098 |
| B.3 | Výdavky na obstaranie 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 obchodovanie (-) | 17 | | |
| B.4 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 18 | | |
| B.5 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 19 | 20850 | |
| 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 (+) | 20 | | |
| B.7 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 21 | | |
| B.8 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 22 | | |
| B.9 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 23 | | |
| B.10 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 24 | | |
| B.11 | Príjmy z nájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | 25 | | |
| B.12 | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 26 | | |
| B.13 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 27 | | |
| B.14 | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | 28 | | |
| B.15 | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | 29 | | |
| B.16 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-) | 30 | | |
| B.17 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 31 | | |
| B.18 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 32 | | |
| B.19 | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 33 | | |
| B.20 | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 34 | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20) | 35 | -1837369 | -5461098 |

| | | | | |
|----------|--|-----------|-----------------|----------------|
| C.1 | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-) | 36 | | |
| C.2 | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (+/-) | 37 | -1332354 | 5830908 |
| C.3 | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 38 | | |
| C.4 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 39 | | -70522 |
| 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 (-) | 40 | | |
| 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 (+) | 41 | | |
| C.7 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 42 | | |
| C.8 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 43 | | |
| C.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 44 | | |
| C | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9) | 45 | -1332354 | 5760386 |
| D | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | 46 | -1707 | 860 |
| E | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 47 | 10189 | 9329 |
| F | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 48 | 8482 | 10189 |
| G | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 49 | | |
| H | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 50 | 8482 | 10189 |