

## Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Minulé úč. obdobie
1.	<b>P. Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>52 659,13</b>	<b>8 665,50</b>
2.	<b>A. Čistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti</b>	<b>165 940,30</b>	<b>22 958,06</b>
3.	<b>Z. Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)</b>	<b>675,89</b>	<b>-9 887,74</b>
4.	A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	9 293,16	-9 293,16
5.	A.1.1. Odpisy stálych aktív	0,00	0,00
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 (-)	9 293,16	-9 293,16
9.	A.1.5. Zmena zostatkov opravných položiek k stálým 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	155 971,25	42 138,96
13.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (-/+)	57 809,62	-57 288,46
14.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	98 714,89	98 874,16
15.	A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	-553,26	553,26
16.	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0,00	0,00
17.	<b>B. Investičná činnosť</b>	<b>0,00</b>	<b>25 500,00</b>
18.	B.1. Obstaranie stálych aktív	0,00	25 500,00
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	25 500,00
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.	<b>C. Finančná činnosť</b>	<b>417 775,48</b>	<b>36 977,89</b>
29.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	390 000,00	0,00
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 (+)	390 000,00	0,00
35.	C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
36.	C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	27 775,48	36 977,89
37.	C.2.1. Upísanie cenných papierov a účastín (+)	45 000,00	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 (-)	19 775,48	-22,11
43.	C.2.7. Vyplatenie vlastného imania spoločníkovi (-)		
44.	C.2.8. Odpis vlastných akcií (-)		
45.	C.2.9. Iné zmeny	-37 000,00	37 000,00
46.	<b>D. Rozdiel (R - P - A - B - C) (+/-)</b>	<b>675,89</b>	<b>-9 887,74</b>
47.	<b>R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia</b>	<b>637 050,80</b>	<b>84 213,71</b>