

Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Minulé úč. obdobie
1.	P. Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	1 126 312,75	1 021 718,00
2.	A. Čistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti	-98 787,70	727 940,49
3.	Z. Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)	261 567,67	170 267,20
4.	A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	574 697,59	221 141,83
5.	A.1.1. Odpisy stálych aktív	390 822,56	378 449,90
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 (196 606,72	-2 602,12
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 (-/+)	-12 731,69	-154 705,95
11.	A.1.7. Zúčtovanie oceňovacích rozdielov z kapitálových účastín		
12.	A.2. Úpravy obežných aktív	-935 052,96	336 531,46
13.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (-/+)	-4 334,06	-107 982,22
14.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	-668 093,29	411 767,81
15.	A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	-262 625,61	32 745,87
16.	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0,00	0,00
17.	B. Investičná činnosť	-314 714,24	229 597,11
18.	B.1. Obstaranie stálych aktív	-327 535,57	-134 943,56
19.	B.1.1. Obstaranie hmotného investičného majetku (-)	-354 999,17	-79 147,56
20.	B.1.2. Obstaranie nehmotného investičného majetku (-)	0,00	0,00
21.	B.1.3. Obstaranie finančných investícií (-)	27 463,60	-55 796,00
22.	B.2. Výnosy z predaja aktív	12 821,33	364 540,67
23.	B.2.1. Výnosy z predaja hmotného a nehmotného investičného majetku (+)	12 821,33	364 540,67
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 prenájomu (+)		
27.	B.3.2. Úhrada záväzkov z komplexného prenájomu (-)		
28.	C. Finančná činnosť	-44 490,32	-780 105,75
29.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	0,00	-600 000,00
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 (+)	0,00	-600 000,00
35.	C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
36.	C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	-44 490,32	-15 059,69
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 (-)	-17 026,72	-235 901,75
43.	C.2.7. Vyplatenie vlastného imania spoločníkovi (-)		
44.	C.2.8. Odpis vlastných akcií (-)		
45.	C.2.9. Iné zmeny	-27 463,60	-58 842,44
46.	D. Rozdiel (R - P - A - B - C) (+/-)	261 567,67	170 267,20
47.	R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	929 888,16	1 126 313,00