

Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Minulé úč. obdobie
1.	P. Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	20 952,69	90 955,59
2.	A. Čistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti	-5 629,50	9 892,10
3.	Z. Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)	4 408,91	-4 904,36
4.	A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	-68,47	2 383,67
5.	A.1.1. Odpisy stálych aktív	0,00	2 445,66
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 (-68,47	-61,99
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	-9 969,94	12 412,79
13.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (-/+)	63 514,42	15 516,01
14.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	-73 334,29	-17 091,01
15.	A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	-150,07	13 987,79
16.	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0,00	0,00
17.	B. Investičná činnosť	0,00	-110,25
18.	B.1. Obstaranie stálych aktív	0,00	-110,25
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	-110,25
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 prenájomu (+)		
27.	B.3.2. Úhrada záväzkov z komplexného prenájomu (-)		
28.	C. Finančná činnosť	9 928,12	-84 926,80
29.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	119,40	60,72
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 (+)	119,40	60,72
35.	C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
36.	C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	9 808,72	-84 987,52
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 (-)	9 808,72	-84 987,52
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) (+/-)	4 408,91	-4 904,36
47.	R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	29 660,22	10 906,28