

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 45 736 | -430 604 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13) | 1 168 379 | 1 257 829 |
| A.1.1 | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+) | 992 933 | 968 072 |
| A.1.2 | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3 | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4 | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5 | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | -58 198 |
| A.1.6 | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov(+/-) | 2 630 | -5 658 |
| A.1.7 | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8 | Úroky účtované do nákladov (+) | 307 194 | 390 718 |
| A.1.9 | Úroky účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.10 | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11 | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12 | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -142 496 | -37 105 |
| A.1.13 | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 8 118 | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4) | 130 471 | 798 825 |
| A.2.1 | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | -399 718 | 439 439 |
| A.2.2 | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 68 991 | -110 320 |
| A.2.3 | Zmena stavu zásob (+/-) | 461 198 | 469 706 |
| A.2.4 | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1+A.2) | 1 344 586 | 1 626 050 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -307 194 | -318 668 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčetZ/S+ A.1 až A.6) | 1 037 392 | 1 307 382 |
| A.7 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -3 845 | 177 541 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčetZ/S+A.1 až A.9) | 1 033 547 | 1 484 923 |
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNÝCH ČINNOSTÍ | | |
| B.1 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -473 724 | -565 633 |
| 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 na obchodovanie (-) | | |
| B.4 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 200 974 | 37 105 |
| 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 (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10 | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.12 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13 | 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 (-) | | |
| B.14 | 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 (+) | | |
| B.15 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.16 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.18 | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19 | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | -120 000 | -192 020 |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19) | -392 750 | -720 548 |
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C.1 | Peňažné toky v oblasti vlastného imania (súčet C.1.1 až C.1.8) | | |
| C.1.1 | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2 | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3 | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4 | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5 | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C.1.6 | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7 | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8 | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2 | Peňažné toky vznikajúce z umedobých zavazkov a krátkodobých zavazkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9) | -595 873 | -728 064 |
| C.2.1 | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2 | Výdavky na úhradu zavazkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3 | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4 | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C.2.5 | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6 | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -870 418 | -960 363 |
| C.2.7 | Výdavky na úhradu zavazkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -22 642 | -42 107 |
| C.2.8 | Príjmy z ostatných dlhodobých zavazkov a krátkodobých zavazkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (+) | 331 511 | 309 259 |
| C.2.9 | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých zavazkov a krátkodobých zavazkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti peňažných tokov (-) | -34 324 | -34 853 |
| C.3 | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4 | Výdavky na výplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5 | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6 | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9) | -595 873 | -728 064 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 44 924 | 36 311 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | -4 033 354 | -4 069 635 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vypočítaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-) | -3 988 430 | -4 033 354 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, úpravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -3 988 430 | -4 033 354 |