

Peňažné toky s použitím nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	239 638	123 977
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	208 329	288 164
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	165 767	204 778
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	0	0
3.	Rezervy (+/-)	-1 665	-906
4.	Opravné položky (+/-)	-7 555	-15 631
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-20 771	-6 898
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	0	-1 073
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	0	
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	72 553	107 894
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-271 879	-110 595
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	339 230	519 669
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-447 590	-491 491
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-163 519	-138 773
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	176 088	301 546
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič. činností (+)	0	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-72 553	-107 894
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-61 017	-27 859
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	1 073
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	42 518	166 866
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-40 317	-211 783
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-40 317	-211 783
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-6 740	-13 711
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-6 740	-13 711
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-4 539	-58 628
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	14 768	73 396
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	10 229	14 768