

# CASH - FLOW

(PŘÍMÁ METODA)

(za období od 01.01.2013 do 31.12.2013, středisko: 0-999999)

| Přehled o peněžních tocích - CF                                    |                                                              |            | [EUR]                |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| P.                                                                 | Stav peněžních prostředků na začátku účetního období         | 100        | 145 692,11           |
| <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b> |                                                              |            |                      |
| A.1.                                                               | Změna potřeby pracovního kapitálu                            | 220        | -/-                  |
| A.2.                                                               | Výdej z plateb úroků                                         | 230        | -/-                  |
| A.3.                                                               | Přijaté úroky                                                | 240        | -/-                  |
| A.4.                                                               | Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost                     | 250        | -/-                  |
| A.5.                                                               | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými případy                | 260        | -/-                  |
| A.***                                                              | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>                 | <b>298</b> | <b>-/-</b>           |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                          |                                                              |            |                      |
| B.1.                                                               | Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv                     | 310        | -1 363 762,94        |
| B.2.                                                               | Příjmy z prodeje stálých aktiv                               | 320        | -/-                  |
| B.3.                                                               | Půjčky a úvěry zpřízněným osobám                             | 330        | -/-                  |
| B.***                                                              | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b> | <b>398</b> | <b>-1 363 762,94</b> |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>                            |                                                              |            |                      |
| C.1.                                                               | Změna stavu dlouhodobých závazků                             | 410        | -25 078,94           |
| C.2.                                                               | Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky            | 420        | -/-                  |
| C.2.1.                                                             | Zvýšení peněžních prostředků                                 | 421        | -/-                  |
| C.2.2.                                                             | Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům               | 422        | -/-                  |
| C.2.3.                                                             | Peněžní dary a dotace do vlastního jmění                     | 423        | -/-                  |
| C.2.4.                                                             | Úhrada ztráty společnosti                                    | 424        | -/-                  |
| C.2.5.                                                             | Přímé platby na vrub fondů                                   | 425        | -/-                  |
| C.2.6.                                                             | Vyplacené dividendy a podíly na zisku                        | 426        | -/-                  |
| C.3.                                                               | Přijaté dividendy a podíly na zisku                          | 430        | -/-                  |
| C.***                                                              | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>   | <b>498</b> | <b>-25 078,94</b>    |
| F.                                                                 | <b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>     | <b>500</b> | <b>-1 388 841,88</b> |
| R.                                                                 | Stav peněžních prostředků na konci období                    | 600        | 33 948,18            |

# CASH - FLOW

(NEPŘÍMÁ METODA)

(za období od 01.01.2013 do 31.12.2013, středisko: 0-999999)

| Přehled o peněžních tocích - CF                                    |                                                        |     | [EUR]         |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----|---------------|
| P.                                                                 | Stav peněžních prostředků na začátku účetního období   | 100 | 145 692,11    |
| <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b> |                                                        |     |               |
| Z.                                                                 | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 110 | 10 183,20     |
| A.1.                                                               | Úpravy a nepeněžní operace                             | 210 | 67 256,17     |
| A.1.1.                                                             | Odpisy stálých aktiv                                   | 211 | 74 139,06     |
| A.1.2.                                                             | Změna stavu opravných položek                          | 212 | -/-           |
| A.1.3.                                                             | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv                  | 213 | -6 882,89     |
| A.1.4.                                                             | Výnosy z dividend a podílů na zisku                    | 214 | -/-           |
| A.1.5.                                                             | Vyúčtované nákladové úroky                             | 215 | -/-           |
| A. *                                                               | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním    | 290 | 77 439,37     |
| A.2.                                                               | Změna potřeby pracovního kapitálu                      | 220 | 525 721,71    |
| A.2.1.                                                             | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti             | 221 | 584 733,05    |
| A.2.2.                                                             | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti   | 222 | -59 011,34    |
| A.2.3.                                                             | Změna stavu zásob                                      | 223 | -/-           |
| A. **                                                              | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním    | 297 | 603 161,08    |
| A.3.                                                               | Výdaje z plateb úroků                                  | 230 | -/-           |
| A.4.                                                               | Přijaté úroky                                          | 240 | -/-           |
| A.5.                                                               | Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost               | 250 | -/-           |
| A.6.                                                               | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými případy          | 260 | -/-           |
| A. ***                                                             | Čistý peněžní tok z provozní činnosti                  | 298 | 603 161,08    |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                          |                                                        |     |               |
| B.1.                                                               | Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv               | 310 | -1 363 762,94 |
| B.2.                                                               | Příjmy z prodeje stálých aktiv                         | 320 | -/-           |
| B.3.                                                               | Půjčky a úvěry zpřízněným osobám                       | 330 | -/-           |
| B. ***                                                             | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti  | 398 | -1 363 762,94 |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>                            |                                                        |     |               |
| C.1.                                                               | Změna stavu dlouhodobých závazků                       | 410 | -25 078,94    |
| C.2.                                                               | Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky      | 420 | -/-           |
| C.2.1.                                                             | Zvýšení peněžních prostředků                           | 421 | -/-           |
| C.2.2.                                                             | Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům         | 422 | -/-           |
| C.2.3.                                                             | Peněžní dary a dotace do vlastního jmění               | 423 | -/-           |
| C.2.4.                                                             | Úhrada ztráty společníky                               | 424 | -/-           |
| C.2.5.                                                             | Přímé platby na vrub fondů                             | 425 | -/-           |
| C.2.6.                                                             | Vyplacené dividendy a podíly na zisku                  | 426 | -/-           |
| C.3.                                                               | Přijaté dividendy a podíly na zisku                    | 430 | -/-           |
| C. ***                                                             | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti    | 498 | -25 078,94    |
| F.                                                                 | Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků      | 500 | -785 680,80   |
| R.                                                                 | Stav peněžních prostředků na konci období              | 600 | 33 948,18     |