

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

TFM Slovakia, s.r.o., Hlavná 1962, 038 52 Sučany

		2013	2012
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 (+/-)	128 416	126 386
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti prd zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)</i>	245 763	250 039
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	220 230	182 447
A.1.2.	Zost.hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení do nákl.na bež.činn., s výnimkou predaja		2 095
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-14 446	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-2 980	-490
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	42 927	60 976
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4	
A.1.10.	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11.	Kurzová strata k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (+)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	36	4 386
A.1.13.	Ost.položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej		625
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	-96 335	14 828
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-106 652	-43 217
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	58 391	18 030
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-48 074	40 015
A.2.4.	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádz.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	277 844	391 253
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	-42 927	-60 976
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)	234 921	330 277
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.		
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 (ZS+A1 až A9)	234 921	330 277
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-238	-1 092
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-107 071	-120 169
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	120	750
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov (+)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)	-107 189	-120 511

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C.1.8.)</i>	400 000	-6 213
C.1.1.	Príjmy z úpisaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do v. imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účt.jednotkou (+)	400 000	
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 (-)		
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 (-)		-6 213
C.1.9.	Ostatné zvýšenie vlasného imania		
C.2.	<i>Peň.toky vznikajúce z dlhodob.záväzkov z fin.činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)</i>	-529 291	-213 256
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+ D)	798 750	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-133 270	-57 477
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 190 865	-140 000
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)	-3 906	-15 779
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vypl.dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na 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 na 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 (C.1. až C.9.)	-129 291	-219 469
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	-1 559	-9 703
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	18 193	27 896
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia	16 634	18 193

NETLAČIŤ-pomocné výpočty!

D=H-E

-1 559 -9 703

-1 559 -9 703

0 0