

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR v bež. účt. období (1.1.13- 31.12.13)	Skutočnosť v EUR v min. účt. období (1.1.12- 31.12.12)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospod. z BČ pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	20 213	18 714
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospod. z BČ pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	250 968	244 676
A.1.1.	Odpisy dlhod. nehmot. majetku a dlhod. hmotného majetku (+) (ú 551 xx)	236 618	244 447
A.1.2.	Zost.hod.dlhod.nehm.maj. a dlhod.hmot.maj.úct.pri jeho vyradení do náklad. na bež.č., s výnimkou jeho predaja (+) (ú.551xx; 543 xx; 549 xx)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobud.majetku (+/-) (ú 557; 657)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhod. rezerv (+/-) (sk.ú 45x)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)(ú 558,559,579; 658,659,679)	3 445	-527
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas.rozliš. nákladov a výnosov (+/-) (sk. 38x, s výnimkami)	-14 152	-18 131
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-28 055	-15 000
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+) (ú 562x)	34 813	35 068
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-) (ú 662x)	-6	-15
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostr. a peň.ekv. ku dňu, ku kt. sa zost. účt.záv. (-)		
A.1.11.	Kurz.strata vyčíslená k peň.prostr. a peň.ekv. ku dňu, ku kt. sa zost.účt.záv. (+)	17	0
A.1.12.	Výsled. z predaja dlh.maj., s výnim.majetku, kt. sa považ. za peň.ekv. (+/-) (ú.641 a 541; 661 a 561)	-10	-1 167
A.1.13	Ostat.polož. nep.charak.,kt.ovplyv. výsl.hosp. z BČ, s výnim. tých, kt. sa uvá-dzajú osobitne v iných častiach prehľade peň.tokov (+/-)	18 298	
A.2.	Vplyv zmien prac.kapitálu (rozdiel obež.maj. a krátkod.záv.) s výnim. obež.maj., kt. je súčasť.peň.prostr.a peň.ek., na výsl.hosp. z BČ	-74 052	17 554
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	322 065	563 808
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-396 854	-554 507
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	737	8 253
A.2.4.	Zmena stavu krátk. finan.maj. s výn. maj.,kt.je súčasť. peň.pr. a peň.ekv. (-/+)		
A*	Peň.toky z prevádzk.č. s výnim.prijmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľ. peň.tokov (+/-); (súčet Z/S+A.1+A.2)	197 129	280 943
A.3.	Prijaté úroky s výnim.tých, kt. sa začleňujú do inv.činností (+)	6	15
A.4.	Výdavky na zaplat.úroky, s výnim. tých,kt. sa začleň. do fin.činností (-)	-34 813	-35 068
A.5.	Príjmy z divid. a iných podielov na zisku s výnim.tých, kt. sa začleň. do investič. činností (+)	28 055	15 000
A.6.	Výdavky na zaplat.dividendy, s výnim.tých, kt. sa začleňujú do fin.č. (-)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	190 377	260 890
A.7.	Výdavky na daň z príj., s výn.tých, kt. sa začleň. do inv.č. alebo fin.č.(-/+)	-5 952	-8 478
A.8.	Príjmy mimoriad.charakteru vz'ah. sa na prevádzk.činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mim.charakt. vz'ahujúce sa na prevádzk.činnosť (-)		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-); (súčet A.1. až A.9.)	184 425	252 412
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodob.nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodob. hmotného majetku (-)	-235 844	-364 268
B.3.	Výdavky na obst. dlhod.CP a podielov v iných spol. s výn.tých,kt. sa považ. za peň. ekv. a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhod.nehmot.majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhod. hmot.majetku (+)	11	1 168
B.6.	Príjmy z predaja dlh.CP a podielov v iných spol., s výn. CP, kt.sa považ. za peň.ekv. a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhod.pôž. poskyt.inej účt.jedn., kt. je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhod.pôž. poskyt.inej účt.jedn.,kt.je súč.kons.celku(+)		
B.9.	Výdav.na dlh.pôž.poskyt. tretím osobám s výn.dlh.pôž. poskyt. kons.celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splác.pôž.poskyt. tretím osobám s výn. pôž.poskyt.kons.celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut. maj. a nehnut.maj. pouz. a odpis.nájomcom(+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnim.tých, kt. sa začleňujú do prevádzk.činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podiel.na zisku, s výn.tých, kt.sa začl.do prevádz.č.(+)	0	0
B.14.	Výdavky súvis.s derivátmi s výn.,ak sú určené na predaj alebo na obchod., alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z fin.činností (-)		
B.15.	Príjmy súvis. s derivátmi s výn.,ak sú určené na predaj alebo na obchod.alebo ak sa tieto príjmy považujú za peň.toky z fin.činností (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príj., ak je ju možné začleniť do inv.činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriad.charakteru vz'ah. sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mim.charakt. vz'ahujúce sa na investič.činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vz'ahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vz'ahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	-100 000

B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-235 833	-463 100
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi, alebo FO, kt.je účt.jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňaž.dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo späť.odkúp. vlastných akcií a vlast.obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so zníž.fondov vytvorenej účt.jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplat.podieli na vlastn.imaní spoločníkmi účt.jedn., alebo FO,kt.je účt.jedn. (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, kt.súvisia so zníž. vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznik. z dlh.záváz. a krátk.záváz. z finanč. č. (súčet C.2.1.až C.2.10)	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, kt.poskytla banka s výn.úverov, kt.bolí poskytna zabezpeč.hlavného predm.č.(+)		
C.2.4.	Výdavky na splác.úverov,kt.poskyt.bank, s výnim.úverov na zabezpeč.hlav.predmetu č. (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záv. z použív.majetku, kt.je predmetom zmluvy o kúpe prenaj.veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záv. za prenájom súb.hnut.a nehnut.maj. použ. a odpisov.nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostat. dlh.záváz. a krátk.záv. vyplýv. z fin.č., s výnim.tých, kt.sa uvádz. osobinte(+)		
C.2.10.	Výdavky na splác.ost.dlh.záv. a krátk.záv. z fin.č. s výnim.tých,kt.sa uvádz.v inej časti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplat.úroky, s výnim.tých,kt. sa začleňujú do prevádzk.činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplat.divid. a iné podiely na zisku s výn.tých, kt. sa začleň. do prev.č.(-)	0	0
C.5.	Výdavky súvis. s derivátmi s výn.,ak sú určené na predaj alebo na obchod., alebo ak sa považujú za peň. toky z investičných činností (-)		
C.6.	Príjmy súvis. s derivátmi s výn.,ak sú určené na predaj alebo na obchod.alebo ak sa považujú za peň.toky z investičných činností (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahuj. sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-51408	-210689
E.	Stav peň.prostriedkov a peň.ekv. na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-522296	-311607
F.	Stav peň.prostriedkov a peň.ekv. na konci účt. obd. pred zohľad.kurz.r. k účt.záv. (+/-)	-573704	-522296
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr. a peň.ekv.ku dňu, ku kt.sa zost.účt.záv. (+/-)	-17	0
H.	Zostat.peň.prostr. a peň.ekv. na konci účt.obd. upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-573721	-522296

Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov:

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov: súčasťou peňažných prostriedkov, sú peňažné hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a kontokorentný účet

peňažná hotovosť:	10 312
peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách:	7 560
zostatok na kontokorentom účte:	-591 593
Zostat.peň.prostr. a peň.ekv. na konci účt.obdobia:	-573 721

Zostavené dňa: 27.03.2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účt. závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtov- níctva:
Schválené dňa:			