

**Prehľad peňažných tokov (cash flow)**

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	Peňažné toky z prevá
A.1.	Príjmy z predaja tovaru (+)	Príjmy z predaja tovaru
A.2.	Výdavky na nákup tovaru (-)	Výdavky na nákup tov
A.3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	Príjmy z predaja vlastn
A.4.	Príjmy z predaja služieb (+)	Príjmy z predaja služie
A.5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	Výdavky na obstaranie
A.6.	Výdavky na služby (-)	Výdavky na služby (-)
A.7.	Výdavky na osobné náklady (-)	Výdavky na osobné ná
A.8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	Výdavky na dane a po
A.9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	Príjmy z predaja cenn
A.10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	Výdavky na nákup cen
A.11.	Príjmy z uzatv. zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	Príjmy z uzatv. zmlúv,
A.12.	Výdavky z uzatv. zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchod. (-)	Výdavky z uzatv. zmlú
A.13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úve	Príjmy z úverov, ktoré
A.14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky,	Výdavky na splácanie
A.15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	Ostatné príjmy z prevá
A.16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	Ostatné výdavky na p
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v	Peňažné toky z prevá
A.17.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	Prijaté úroky s výnimk
A.18.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	Výdavky na zaplatené
A.19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činn	Príjmy z dividend a iný
A.20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin	Výdavky na vyplatené
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1 až A.20.)	Peňažné toky z prevá
A.21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činn	Výdavky na daň z príjm
A.22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	Príjmy mimoriadneho c
A.23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	Výdavky mimoriadneh
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)	Čisté peňažné toky z p
	Peňažné toky z investičných činností	Peňažné toky z investí
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	Výdavky na obstaranie
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	Výdavky na obstaranie
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cen	Príjmy z predaja dlhod
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	Príjmy z predaja dlhod
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	Príjmy z predaja dlhod
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cen	Príjmy z predaja dlhod
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou	Výdavky na dlhodobé p
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá	Príjmy zo splácania dlh
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžič	Výdavky na dlhodobé p
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlho	Príjmy zo splácania dlh
B.11.	Príjmy z nájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	Príjmy z nájmu súboru
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	Prijaté úroky s výnimk
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových čin	Príjmy z dividend a iný
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa	Výdavky súvisiace s d
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa t	Príjmy súvisiace s deri
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	Výdavky na daň z príjm
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	Príjmy mimoriadneho c
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	Výdavky mimoriadneh
B.19.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo do FČ. (+/-)	Výdavky na daň z príjm
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	Ostatné výdavky vzťah
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	Čisté peňažné toky z in

	Peňažné toky z finančnej činnosti	Peňažné toky z finanč
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1. až C.1.8.)	Peňažné toky vznikajú
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	Príjmy z upísaných ak
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jedno	Príjmy z ďalších vklad
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	Prijaté peňažné dary (+
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	Príjmy z úhrady straty
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	Výdavky na obstaranie
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	Výdavky spojené so z
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou	Výdavky na vyplatenie
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	Výdavky z ďalších dôv
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.	Peňažné toky vznikajú
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	Príjmy z emisie dlhodo
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov (-)	Výdavky na úhradu zá
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou	Príjmy z úverov, ktoré
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky,	Výdavky na splácanie
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	Príjmy z prijatých pôžič
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	Výdavky na splácanie
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-	Výdavky na úhradu zá
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a	Výdavky na úhradu zá
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s	Príjmy z ostatných dlh
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej	Výdavky na splácanie
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	Výdavky na zaplatené
C.4.	Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevá	Výdavky na vyplatenie
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa	Výdavky súvisiace s d
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa	Príjmy súvisiace s de
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	Výdavky na daň z príjm
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vyťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	Príjmy mimoriadneho c
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	Výdavky mimoriadneh
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	Čisté peňažné toky z fi
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	Čisté zvýšenie alebo z
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	Stav peňažných prostr
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kur	Stav peňažných prostr
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným okvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zos	Kurzové rozdiely vyčís
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurz	Zostatok peňažných p