

# PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - CASH FLOW STATEMENTS

K & M INNOVATION, s. r. o.

rok 2013

A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z/S	HV z bežnej čin.pred zdanením	51199
A.1	Nepeňažné operácie	123287
A.1.1	Odpisy stálych aktív	80192
A.1.2	Hodnota vyradeného dlhodobého majetku	
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadob.majetku	
A.1.4	Zmena stavu rezerv	5168
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	15000
A.1.6	Zmena stavu prechodných účtov aktív	386
A.1.6.1	Zmena stavu prechodných účtov pasív	
A.1.7	Podiely na zisku účtované do výnosov	
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	29161
A.1.9	Úroky účtované do výnosov	-1
A.1.10	Kurz.zisk peňažných prostr.k 31.12.	
A.1.11	Kurz.strata peňažných prostr.k 31.12.	
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-6619
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru	
A.2	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-603210
A.2.1	Zmena stavu pohľ. z prevádzkovej čin.	-400722
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-156272
A.2.3	Zmena stavu zásob	-46 216
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finanč.majetku	
A*	PT z prev.činnosti bez fin.oper.	-428724
A.3	Prijaté úroky	1
A.4	Zaplatené úroky	-29161
A.5	Príjmy z dividend a podielov na zisku	
A.6	Výdavky na dividendy a podiely na zisku	
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-457884
A.7	Výdavky na daň z príjmov	-4319
A.7.1	Prijmy z vrátenej dane	
A.8	mimoriadne prijmy	
A.9	Mimoriadne výdavky týkajúce sa ZPČ	
A***	Čistý peňažný tok zo ZPČ	-462203
B	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.1	Výdavky na dlhodobý nehmotný majetok	-5627
B.2	Výdavky na dlhodobý hmotný majetok	-442237
B.3	Výdavky na dlhodobé CP a podiely	
B.4	Príjmy z predaja dlhod.nehmot.majetku	
B.5	Príjmy z predaja dlhodob.hmot.majetku	55780
B.6	Príjmy z predaja dlhodob.CP podielov	
B.7	Výdavky na dlhodob.pôžičky v konsol.celku	
B.8	Príjmy z dlhodob.pôžičiek v konsolid.celku	
B.9	Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky	
B.10	Príjmy z poskyt.dlhodobých pôžičiek	
B.11	Príjmy z prenájmu majetku,odpis.nájomcom	
B.19	Ostatné príjmy investičného charakteru	
B.20	Ostatné výdavky invest.charakteru	654110
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	262026
C	Peňažné toky z finančných činností	
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní	145000
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a podielov	145000

C.1.2	Príjmy z iných vkladov	
C.1.2.1	Vzťah voči spoločníkom	
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na VI	
C.1.8	Iné výdavky súvisiace so zníž.VI	
C.2	PT zo záväzkov vo fin.činnosti	59231
C.2.3	Príjmy z bankových úverov	189231
C.2.4	Výdavky na splatenie bank.úverov	
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek	
C.2.6	Výdavky na splatenie pôžičiek	-130000
C.2.7	Úhrada záväzkov z finanč.prenájmu	
C.2.9	Príjmy z ostatných záväzkov fin.čin.	
C.2.10	Výdavky na ostatné záväzky fin.čin.	
C.3	Zaplatené úroky mimo prevádzkových	
C.4	Vyplatené podiely mimo prevádzkových	
C.7	Daň z príjmov za finančnú činnosť	
C.8	Mimoriadne príjmy vo finančnej čin.	
C.9	Mimoriadne výdavky vo finančnej č.	
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností	204231
D	Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov	4054
E	Stav peň.prostr.a ekvivalentov na začiatku obdobia	7168
F	Zostatok peňaž.prostr.a ekvival.na konci obdobia	11222
G	Kurzové rozdiely k peniazom ku 31.12.	
H	Zostatok na konci obdobia po zohľadnení KR	11222

OP k Pohľadávkam vo výške 15000€ sú daňovým výdavkom?

Prečo je na r.85 súvahy nerozdelený zisk 3183€?

mal som výjazy po zdanení a HK pred zdanením tak som si tipol stav účtu 341