

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV s použitím nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	č.	ROK 2013	ROK 2012
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	01.	55 622	556 228
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (súčet A.1.1. až A.1.13.)	02.	138 046	42 605
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	03.	8 856	8 664
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení do nákladov s výnimkou jeho predaja (+)	04.	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	05.	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	06.	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	07.	-800	35 152
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia N a V (+/-)	08.	2 821	1 555
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do V (-)	09.	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10.	1 493	847
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11.	-171	-452
A.1.10.	Kurzový zisk vycislený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dnu zostavenia účt.záv. (-)	12.	0	-45 745
A.1.11.	Kurzová strata vycislená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dnu zostavenia účt.záv. (+)	13.	125 846	23
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14.	0	42 561
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sú uvádzané v iných častiach prehľadu (+/-)	15.	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami (súčet A.2.1. až A.2.4.)	16.	-419 771	-460 137
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17.	-771 185	504 731
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18.	-67 660	-876 649
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19.	419 074	-88 219
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20.	0	0
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	21.	-226 104	138 696
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22.	171	452
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23.	-1 493	-847
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24.	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činn. (-)	25.	0	0
**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26.	-227 426	138 301
A.7.	Výdavky na dan z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	27.	-118 727	-27 402
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28.	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29.	0	0
A.***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9)	30.	-346 153	110 899
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31.	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32.	-6 000	655
B.2.1.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	33.	0	-5 345
B.2.2.	Zmena stavu záväzkov vzniknutých v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku	34.	-6 000	6 000
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou tých, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	35.	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	36.	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	37.	0	10 400
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou tých, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	38.	0	40 984

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtov. jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovného celku (-)	39.	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtov. jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovného celku (+)	40.	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám (-)	41.	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám (+)	42.	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	43.	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	44.	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	45.	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	46.	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	47.	0	0
B.16.	Výdavky na dan z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	48.	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49.	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50.	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	51.	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	52.	0	0
B.***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (+/-) (súčet B.1. až B.20.)	53.	-6 000	52 039
PENÁŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	54.	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	55.	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, kt. je účtov. jednotkou (+)	56.	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	57.	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	58.	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	59.	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	60.		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a FO, kt. je účtov. jednotkou (-)	61.	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	62.	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	63.	-7 027	-3 359
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	64.	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	65.	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, kt. účtovnej jednotke poskytla banka, s výnimkou úverov, kt. boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	66.	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, kt. účtovnej jednotke poskytla banka, s výnimkou úverov, kt. boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	67.	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	68.	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	69.	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, kt. je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	70.	-7 065	-3 397
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	71.	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, kt. sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	72.	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, kt. sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu (-)	73.	38	38
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	74.	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činn. (-)	75.	-200 000	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	76.	0	0

C.6.	Príjmy súvisiace s deňmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	77.	0	0
C.7.	Výdavky na dan z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	78.	-32	-86
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	79.	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	80.	0	0
C.***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	81.	-207 059	-3 444
D.	Čisté zvýšenie/zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	82.	-559 212	159 494
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	83.	2 223 938	2 018 722
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zostavenia účt.záv. (+/-)	84.	1 664 726	2 178 216
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účt.záv. (+/-)	85.	-125 846	45 722
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt.obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia účt. závierky (+/-)	86.	1 538 880	2 223 938

Púchov, 13.03.2014

 podpis člena štatutárneho orgánu