

**Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statement/  
 Nepriama metóda vykazovania**

**k 31.12.2013**

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

**MD-Bavaria Žilina s.r.o.**

IČO: 36 40 8 82

Označe-nie	TVORBA A POUŽITIE	Skutočnosť v EUR		
		Bežné úč.obdobie	Minulé úč.obdobie	
		<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
<b>Z.</b>	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	<b>688 801</b>	<b>1 304 229</b>
<b>S.</b>	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
<b>A.1.</b>	Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./	+/-	<b>565 265</b>	<b>241 534</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	302 138	223 129
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej pol. k odplatne nadobud. majet.	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	9 399	-43
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-15 082	697
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	143 549	107 442
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	3 625	-3 700
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	121 636	-85 991
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-		
<b>A.2.</b>	<b>Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/</b>		<b>-1 138 733</b>	<b>54 414</b>
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	-/+	-1 941 165	-203 872
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	1 942 614	231 323
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-1 140 182	26 963
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-		
<b>A*</b>	<b>Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)</b>		<b>115 333</b>	<b>1 600 177</b>
<b>A.3.</b>	<b>Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti</b>	+	9 515	4 073
<b>A.4.</b>	<b>Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.</b>	-	13 140	-373
<b>A.5.</b>	<b>Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností</b>	+		
<b>A.6.</b>	<b>Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností</b>	-		

<b>A**</b>	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov		<b>137 988</b>	<b>1 603 877</b>
<b>A.7.</b>	Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatkov	+/-	-290 119	-252 916
<b>A.8.</b>	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
<b>A.9.</b>	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
<b>A***</b>	<b>Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov</b>		<b>-152 131</b>	<b>1 350 961</b>

<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
<b>B.1</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-		
<b>B.2</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	-619 412	-1 578 189
<b>B.3.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
<b>B.4.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
<b>B.5.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	734 710	881 981
<b>B.6.</b>	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
<b>B.7.</b>	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
<b>B.8.</b>	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
<b>B.9.</b>	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
<b>B.10.</b>	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
<b>B.11.</b>	Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
<b>B.12.</b>	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
<b>B.13.</b>	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	-		
<b>B.14.</b>	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	+		
<b>B.15.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky,ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
<b>B.16.</b>	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
<b>B.17.</b>	Výdavky mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
<b>B.18.</b>	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
<b>B.19.</b>	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
<b>B*</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>		<b>115 298</b>	<b>-696 208</b>

<b>C.</b>	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)</b>	<b>+/-</b>	<b>-53 194</b>	<b>-1 071 848</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
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	-	-53 194	-1 071 848
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)</b>	<b>+/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
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 z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
<b>C.3.</b>	<b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností</b>	<b>-</b>		
<b>C.4.</b>	<b>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností</b>	<b>-</b>		
<b>C.5.</b>	<b>Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-</b>		
<b>C.6.</b>	<b>Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>+</b>		
<b>C.7.</b>	<b>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností</b>	<b>-</b>		
<b>C.8.</b>	<b>Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť</b>	<b>+</b>		
<b>C.9.</b>	<b>Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť</b>	<b>-</b>		
<b>C*</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>		<b>-53 194</b>	<b>-1 071 848</b>

<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)</b>	+/-	-90 027	-417 095
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku</b>	+/-	1 139 746	1 556 841
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	+/-	1 049 719	1 139 746
<b>G.</b>	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		
<b>H.</b>	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	1 049 719	1 139 746