

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV
nepriama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením	168 336	183 129
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)	28 280	-21 292
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	96331	91 961
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku pri vyradení (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+,-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+,-)	-85156	-52 817
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia nákl.a výnosov (+,-)	-212	-980
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		1
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-204	-356
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zastavuje účtovná závierka (-)	-21	-1 247
A.1.11.	Kurzový strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zastavuje účtovná závierka (+)	474	531
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+,-)	-2100	-1 200
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)	19168	-57 185
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4)	-779 849	-246 252
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-,+)	282594	-194 787
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+,-)	-1062443	-61 359
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-,+)	0	9 894
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-,+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-) (súčet Z/S + A.1 + A.2.)	-583 233	-84 415
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných akcií (+)	204	356
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-1
A.5.	Prijmy z dividendy iných podielov zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných akcií (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti(+,-) (súčet Z/S a A.1 až A.6.)	-583 029	-84 059
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	-45437	-39 286
A.8.	Príjmi mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-628 466	-123 345

	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-28381	-104 710
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj (-)	-3646	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2100	1 200
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak ju možno začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-29 927	-103 510
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	925 000	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	925 000	
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkov (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla banka s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla banka s výnimkou úverov 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 a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti (+)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-280 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z prevádzkovej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ju možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	925 000	-280 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	266 607	-506 855
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	330243	837 098
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zastavuje účtovná závierka (+/-)	596850	330 243
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zastavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	596 850	330 243

