

PREHLÁD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH
(nepriama metóda)

za obdobie od 01.01 2013 do 31.10.2013

Názov

ÚJ:

BARK,s.r.o.,Košice

Sídlo ÚJ:

IČO:

Clementisova 1

31650031

ova 1 ,04022

Košice

| Označ. položky | Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|------------------------------|--------------------------------------|
| PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | | | |
| Z/S | Výsledok hospod. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (+/-) | 95 251,00 | 113 696,00 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-) | x 11 473,00 | x 12 341,00 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 12 950,00 | 12 286,00 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmot. a hmot. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do náklad. na bež. činnosť s výnimkov jeho predaja (+/-) | x 0,00 | x 0,00 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.1.4. | Zmena stavu rezerv (+/-) | 51,00 | 1 709,00 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -1 517,00 | -54,00 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (+/-) | -11,00 | -100,00 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | x 0,00 | x 0,00 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku | x | x |

| | | | |
|-------------|--|---------------------------------|---------------------------|
| | dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkov majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | x 0,00 | x -1 500,00 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodár. z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | x x 0,00 | x x 0,00 |
| A.2. | Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obež. majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.) | x x x 70 305,00 | x x x -17 291,00 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | 120 222,00 | -36 787,00 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -43 676,00 | 12 515,00 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (+/-) | -6 241,00 | 6 981,00 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkov majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) | x 0,00 | x 0,00 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z+A.1.+A.2.) | x x 177 029,00 | x x 108 746,00 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+/-) | 11,00 | 100,00 |

| Označ. položky | Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|-----------------------|--------------------------------|
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+/-) | x 0,00 | x 0,00 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+/-) | x 0,00 | x 0,00 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkov tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | x 0,00 | x 0,00 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 177 040,00 | 108 846,00 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkov tých, ktoré sa začleňujú | x | x |

| | | | |
|--|--|-------------------|------------------|
| | do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+/-) | -22 609,00 | -22 834,00 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.) | 154 431,00 | 86 012,00 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 0,00 | -12 239,00 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtov. Jednotkách s výnimkov cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchod. (-) | x x 0,00 | x x 0,00 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 0,00 | 1 500,00 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkov cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | x x 0,00 | x x 0,00 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | x 0,00 | x 0,00 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | x 0,00 | x 0,00 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | x x 0,00 | x x 0,00 |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | x x 0,00 | x x 0,00 |
| B.11. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | x 0,00 | x 0,00 |
| B.13. | 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 (-) | x x 0,00 | x x 0,00 |

| | | | |
|-------|---|-----------|-----------|
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchod. alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | x 0,00 | x 0,00 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-) | x 0,00 | x 0,00 |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |

| Označ. položky | Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|-----------------------|--------------------------------|
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | 0,00 | -10 739,00 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | -97 601,00 | -196 000,00 |
| C.1.1. | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+) | x 0,00 | x 0,00 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | x 0,00 | x 0,00 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | x 0,00 | x 0,00 |
| C.1.8. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | -97 601,00 | -196 000,00 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.) | x 0,00 | x 0,00 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahranič. | x | x |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|--------------------|
| | banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | X 0,00 | X 0,00 |
| 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 (-) | X X 0,00 | X X 0,00 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 0,00 | 0,00 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | X 0,00 | X 0,00 |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov | X X 0,00 | X X 0,00 |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | X X 0,00 | X X 0,00 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | X 0,00 | X 0,00 |
| C.4. | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | X 0,00 | X 0,00 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | X 0,00 | X 0,00 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | X 0,00 | X 0,00 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | X 0,00 | X 0,00 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0,00 | 0,00 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0,00 | 0,00 |
| c. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | -97 601,00 | -196 000,00 |

| Označ. položky | Názov položky | Bežné účtovné | Predchádzajúce účtovné |
|----------------|---------------|---------------|------------------------|
|----------------|---------------|---------------|------------------------|

| | | obdobie | obdobie |
|-----------|--|-----------------------------|----------------------------|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A.+B.+C.) | 56 830,00 | -120 727,00 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | x 89 053,00 | x 209 780,00 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | x x 145 883,00 | x x 89 053,00 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | x 0,00 | x 0,00 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) | x x 145 883,00 | x x 89 053,00 |
| | Kontrolný súčet | 0,00 | 0,00 |