

Príloha R

Prehľad peňažných tokov

BPT LEASING, a.s.

Účtovná závierka k 31.12.2013

		2013	2012
		Bežné obdobie	Bežné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z BČ pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 341 969	3 330 288
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z BČ pred zdanením (A 1.1. až A 1.13)	-1 894 292	-3 715 412
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku(+)	124 463	271 336
A.1.2.	Zostatková hodnota dlh.hmotného a nehmotného majetku účtovaná pri jeho vyradení do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-1 735	-1 812
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-226 781	-2 399 214
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	-17 783	-44 948
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-7 619	-3 313
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	62 015	188 837
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 545 175	-1 716 327
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k PP a PE ku dňu účtovnej závierky (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k PP a PE ku dňu účtovnej závierky (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-67 542	-13 200
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z BČ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-214 135	3 229
A 2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z BČ	-407 564	6 887 377
A 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	191 486	5 389 222
A2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-734 930	815 225
A2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	135 880	682 930
A 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 545 175	1 716 327
A 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-62 015	-188 837
A 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7 619	3 313
A 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-750 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A 1. až A.6.)	530 892	7 283 056
	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-/+)	-3 218	-414 893
A 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A 1. až A 9.)	527 674	6 868 163
B 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-302 807
	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 (-)	0	0
B 3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	304 381	13 200
B 6.	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 obchodovanie (+)	0	0
B 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B 10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B 11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0

Príloha R

Prehľad peňažných tokov

BPT LEASING, a.s.

Účtovná závierka k 31.12.2013

		2013	2012
		Bežné obdobie	Bežné obdobie
B 17.	Príjmy z mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B 18.	Výdavky z mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej oblasti (B 1. až B 20.)	304 381	-289 607
C 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C 1.1. až C1. 8.)	-2 970	-11 565
C 1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
	Príjmy z vedľajších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovneou jednotkou (+)	0	0
C 1.2.			
C 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C 1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
	Výdavky na obstaranie a spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C 1.5.			
C 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C 1.7.			
C 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-2 970	-11 565
	Peňažné toky vznikajúce dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C 2.1. až C 2.10.)	-1 989 530	-4 697 151
C 2.			
C 2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C 2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C 2.3.			
	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 989 530	-4 697 151
C 2.4.			
C 2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C 2.7.			
C 2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitnej v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C 2.9.			
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitnej v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C 2.10.			
	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C 3.			
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C 4.			
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-40 261	-105 540
C 5.			
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C 6.			
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do finančných činností (-)	0	0
C 7.			
C 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C 1. až C 9.)	-2 032 761	-4 814 256
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (A+B +C)	-1 200 706	1 764 300
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 683 113	2 918 813
	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účtovnej závierky (+/-)	3 482 407	4 683 113
F.			
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (+/-)		
	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu účtovnej závierky (+/-)	3 482 407	4 683 113
H.			