

Prehľad peňažných tokov s použitím priamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENT) k 31.12.2013
(v EUR na dve desatinné miesta)

| Ozn. | Názov položky | č. | Skutoč.bež. obdobia | Minulé obdobia |
|-------|--|----|---------------------|----------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 01 | | |
| A.1. | Prijmy z predaja tovaru (+) | 02 | 2388,85 | |
| A.2. | Výdavky na nákup tovaru (-) | 03 | 2275,10 | |
| A.3. | Prijmy z predaja vlastných výrobkov (+) | 04 | | |
| A.4. | Prijmy z predaja služieb (+) | 05 | 72242,63 | |
| A.5. | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-) | 06 | 234206,33 | |
| A.6. | Výdavky na služby (-) | 07 | 118579,18 | |
| A.7. | Výdavky na osobné náklady (-) | 08 | 17078,14 | |
| A.8. | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) | 09 | 5964,80 | |
| A.9. | Prijmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+) | 10 | | |
| A.10. | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-) | 11 | | |
| A.11. | Prijmy z uzatv. zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo obchodovanie | 12 | | |
| A.12. | Výdavky z uzatv.zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo obchodovanie | 13 | | |
| A.13. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky | 14 | | |
| A.14. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zah.b. | 15 | | |
| A.15. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne | 16 | 1290,86 | |
| A.16. | Ostatné výdavky z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne | 17 | 2219,31 | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti účtovnej jednotky (súčet A1 až A16) | 18 | 456245,20 | |
| A.17. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 19 | 13,34 | |
| A.18. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností | 20 | 15838,22 | |
| A.19. | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do investičných čin. | 21 | | |
| A.20. | Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou začlenených do finančných činn. | 22 | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A20) | 23 | 472096,76 | |
| A.21. | Výdavky na daň z príjmov účt.jedn. okrem začlenených do invest. alebo finančných činn. | 24 | | |
| A.22. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 25 | 10,92 | |
| A.23. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 26 | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A23) | 27 | 472107,68 | |
| | Peňažné toky z investičných činností | 28 | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 29 | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 30 | 25290,50 | |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednot. | 31 | | |
| B.4. | Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 32 | | |
| B.5. | Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 33 | | |
| B.6. | Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v inej účtovnej jednotke | 34 | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účt.jednotkou inej účt.jed. z konsolid. celku | 35 | | |
| B.8. | Prijmy z dlhodob. pôžičiek poskytované účt.jednotkou inej účt.jed. z konsolid. celku | 36 | | |

| Ozn. | Názov položky | č. | Skutoč.bež. obdobie | Minulé obdobie |
|---------|---|----|---------------------|----------------|
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám (-) | 37 | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám | 38 | | |
| B.11. | Príjmy z nájmu huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom | 39 | | |
| B.12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 40 | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou prevádzkových činností | 41 | | |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak nie sú určené na predaj alebo na obchodovanie | 42 | | |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak nie sú určené na predaj alebo na obchodovanie | 43 | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účt.jedn., ak je ich možné začleniť do investičných činností | 44 | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na investičnú činnosť (+) | 45 | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na investičnú činnosť (-) | 46 | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 47 | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 48 | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20) | 49 | 25290,50 | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | 50 | | |
| C.1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8) | 51 | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 52 | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlast. imania spoločníkmi alebo fyz.osobou, ak je účt.jedn. | 53 | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 54 | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 55 | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a obchodných podielov | 56 | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 57 | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlast. imaní spoločníkov alebo fyz.os., ak je účt.jedn. | 58 | | |
| C.1.8. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 59 | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. čin. (C.2.1-C.2.10) | 60 | 87571,28 | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 61 | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | 62 | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky (+) | 63 | 112815,08 | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účt.jednot. poskytla banka alebo pobočka zahr.banky | 64 | -13723,08 | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 65 | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 66 | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ak je predmetom zml. o kúpe prenáj. vecí | 67 | -11520,72 | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov z nájmu súboru hnut. a nehnut. majetku použív. a odpisovan. | 68 | | |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finan. činnosti | 69 | | |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostat.dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin.čin. | 70 | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky (-) | 71 | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | 72 | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, ak nie sú určené na predaj alebo obchodovanie | 73 | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, ak nie sú určené na predaj alebo obchodovanie | 74 | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtov. jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností | 75 | | |

| Ozn. | Názov položky | č. | Skutoč.bež. obdobie | Minulé obdobie |
|------|--|----|---------------------|----------------|
| C.8. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 76 | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 77 | 8374,23 | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9) | 78 | 95945,51 | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | 79 | 593343,69 | |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 80 | 328394,31 | |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-) | 81 | -384214,20 | |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účt.uzávierky | 82 | -8,34 | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia | 83 | -384205,86 | |

| | | | |
|----------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: | | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dňa: | | | |