

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTES)

Ozn.	Názov položky	č.	Skutoč.bež.	Minulé
			obdobie	obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	01	-22 742	1 272
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	02	116 209	105 048
A.2	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok z bežnej činnosti (+/-)	03	-9 412	-146 633
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A.1+A.2)	04	84055	-40313
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	05	320	10
A.4	Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	06		
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	07		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	08		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1 až A.6)	09	84375	-40303
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	10	-3 464	1
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	11		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	12		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A.1 až A.9)	13	80911	-40302
	Peňažné toky z investičných činností	14		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	15		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	16	0	-81 293
B.3	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 na obchodovanie (-)	17		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	18		
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	19	0	7 500
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 na obchodovanie (+)	20		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	21		
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	22		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	23		
B.10	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	24		
B.11	Príjmy z nájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	25		
B.12	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	26		
B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	27		
B.14	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 (-)	28		
B.15	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 (+)	29		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné začleniť do investičných činností	30		
B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	31		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	32		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	33		
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	34	0	-11 896
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.20)	35	0	-85689

C.1	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-)	36		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (+/-)	37		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	38		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	39		
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 (-)	40		
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 (+)	41		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	42		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	43		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	44		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C.9)	45	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	46	80911	-125991
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	47	172 007	46 016
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	48	91 096	172 007
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	49		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	50	91 096	172 007

Zostavené dňa : 26.05.2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby ktorá je účtovnou jednotkou :	Podpisový záznam osoby zodpo- vednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam osoby zodp- vednej za vedenie účtovníctva
Schválené dňa :			