

PREHĽAD PE AŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PE AŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ INNOSTI

| Oznaenie položky | Obsah položky | Bežné útočné obdobie | Bezprostredchádz. útočné obdobie |
|------------------|---|----------------------|----------------------------------|
| | Pe ažné toky z prevádzkovej inosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej inosti pred zdanením daou z príjmov (+/-) | 20557 | -30501 |
| A.1. | Nepe ažné operácie ovplyvujúce výsledok hospodárenia z bežnej inosti pred zdanením daou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-) | 5165 | 396 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 5165 | 396 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku útočaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú inosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | | |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku útočané do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky útočané do nákladov (+) | | |
| A.1.9. | Úroky útočané do výnosov (-) | | |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyíslenny k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku dnu, ku ktorému sa zostavuje útočná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyíslenná k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku dnu, ku ktorému sa zostavuje útočná závierka (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za pe ažný ekvivalent (+/-) | | |
| A.1.13. | Ostatné položky nepe ažného charakteru, ktoré ovplyvujú výsledok hospodárenia z bežnej inosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných astiach prehľadu pe ažných tokov (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa útočely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej inosti (súčet A.2.1. až A.2.4.) | | |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej inosti (-/+) | | |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej inosti (+/-) | | |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | | |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Pe ažné toky z prevádzkovej inosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných astiach prehľadu pe ažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A1 + A2) | 25722 | -30105 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných iností (+) | 2 | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných iností (-) | | |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných iností (+) | | |

| | | | |
|-----------|--|-------|--------|
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do finan ných inností (-) | | |
| | Pe ažné toky z prevádzkovej innosti (+/-), (sú et Z/S + A.1. až A.6.) | 25724 | -30105 |
| A.7. | Výdavky na da z príjmov ú tovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do investí ných inností alebo finan ných inností (-/+) | | |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkovú innos (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkovú innos (-) | | |
| A. | isté pe ažné toky z prevádzkovej innosti (+/-), (sú et Z/S + A.1. až A.9.) | 25724 | -30105 |
| | Pe ažné toky z investí nej innosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 12550 | |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných ú tovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za pe ažné ekvivalenty a cenných papierov ur ených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných ú tovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za pe ažné ekvivalenty a cenných papierov ur ených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôži ky poskytnuté ú tovnou jednotkou inej ú tovnej jednotke, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôži iek poskytnutých ú tovnou jednotkou inej ú tovnej jednotke, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôži ky poskytnuté ú tovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôži iek poskytnutých ú tovnou jednotkou, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôži iek poskytnutých ú tovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôži iek poskytnutých ú tovnou jednotkou, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Príjmy z úrokov, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do prevádzkových inností (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do prevádzkových inností (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú ur ené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za pe ažné toky z finan nej innosti (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú ur ené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za pe ažné toky z finan nej innosti (+) | | |
| B.15. | Výdavky na da z príjmov ú tovnej jednotky, ak je ju možné za lení do investí ných inností (-) | | |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na investí nú innos (+) | | |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na investí nú innos (-) | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vz ahujúce sa na investí nú innos (+) | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vz ahujúce sa na investí nú innos (-) | | |
| B. | isté pe ažné toky z investí nej innosti (sú et B.1. až B.19.) | 12550 | |
| | Pe ažné toky z finan nej innosti | | |
| C.1. | Pe ažné toky vo vlastnom imaní (sú et C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |

| | | | |
|-----------|--|--------------|---------------|
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je útovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených útovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi útovej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je útovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Penažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej inosti (súčet C.2.1. až C.2.9.) | | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré útovej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré útovej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (-) | | |
| 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 záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti útovej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inejasti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti útovej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inejasti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových iností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových iností (-) | | |
| 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 inosti (-) | | |
| 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 inosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov útovej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných iností (-) | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú inosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú inosť (-) | 179 | 124 |
| C. | isté peňažné toky z finančnej inosti (súčet C.1. až C.9.) | 4082 | 4027 |
| D. | isté zvýšenie alebo isté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.) | 29627 | -26202 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku útovného obdobia (+/-) | 3903 | 3903 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci útovného obdobia pred zahrnutím kurzových rozdielov vykázaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka (+/-) | 21573 | 3903 |

| | | | |
|----|---|-------|------|
| G. | Kurzové rozdiely vy íslené k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov na konci ú tovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vy íslené ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-) | 21573 | 3903 |