

Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Min. obdobie
1. P.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	480 325	558 801
2. A.	Cistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti	402 453	158 370
3. Z.	Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)	294 007	241 325
4. A.1.	Úpravy o nepenažné operácie	42 950	-153 479
5. A.1.1.	Odpisy stálych aktív	39 204	44 856
6. A.1.2.	Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
7. A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	-930	-93
8. A.1.4.	Zmena zostatkov časového rozlíšenia nákladov, výnosov a dohadných účtov (+/-)	4 686	-198 242
9. A.1.5.	Zmena zostatkov opravných položiek k stálým aktívam (+/-)	0	0
10. A.1.6.	Zisk (strata) z predaja stálych aktív (+/-)	-9	0
11. A.1.7.	Zúčtovanie ocenenacích rozdielov z kapitálových účastí	0	0
12. A.2.	Úpravy obežných aktív	65 496	70 524
13. A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok (+/-)	128 902	-194 279
14. A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	-81 413	-51 425
15. A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	18 006	316 228
16. A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
17. B.	Investičná činnosť	-293 776	-28 453
18. B.1.	Obstaranie stálych aktív	-293 785	-28 453
19. B.1.1.	Obstaranie hmotného investičného majetku (-)	-293 785	-28 453
20. B.1.2.	Obstaranie nehmotného investičného majetku (-)	0	0
21. B.1.3.	Obstaranie finančných investícií (-)	0	0
22. B.2.	Výnosy z predaja aktív	9	0
23. B.2.1.	Výnosy z predaja hmotného a nehmotného investičného majetku (+)	9	0
24. B.2.2.	Výnosy z predaja finančných investícií (+)	0	0
25. B.3.	Komplexný prenájom	0	0
26. B.3.1.	Úhrada pohľadávok z komplexného prenájmu (+)	0	0
27. B.3.2.	Úhrada záväzkov z komplexného prenájmu (-)	0	0
28. C.	Finančná činnosť	-323 149	-119 581
29. C.1.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-12 151	-10 490
30. C.1.1.	Zvýšenie dlhodobých úverov (+)	0	0
31. C.1.2.	Zníženie dlhodobých úverov (-)	0	0
32. C.1.3.	Zvýšenie záväzkov z dlhopisov (+)	0	0
33. C.1.4.	Zníženie záväzkov z dlhopisov (-)	0	0
34. C.1.5.	Zvýšenie ostatných dlhodobých záväzkov (+)	-12 151	-10 490
35. C.1.6.	Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)	0	0
36. C.2.	Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	-310 998	-109 091
37. C.2.1.	Upísanie cenných papierov a účastí (+)	0	0
38. C.2.2.	Premena dlhopisov na akcie (+)	0	0
39. C.2.3.	Peňažné dary a dotácie, prípadne dary v podobe pohľadávok a krátkodobého finančného	0	0
40. C.2.4.	Kapitalizácia záväzkov (+)	0	0
41. C.2.5.	Úhrada straty spoločníkmi (+)	0	0
42. C.2.6.	Nárok na dividendy a podiely na zisku (-)	-310 998	-109 091
43. C.2.7.	Vyplatenie vlastného imania spoločníkovi (-)	0	0
44. C.2.8.	Odpis vlastných akcií (-)	0	0
45. C.2.9.	Iné zmeny	0	0
46. D.	Rozdiel (R - P - A - B - C) (+/-)	294 007	241 325
47. R.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	437 529	480 325