

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti**

STABIL, a.s. Žilina

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	84 516	111 896
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)</i>	-116 630	222 765
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	71 862	75 264
A.1.2.	Zost.hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyrad. do nákl.na bež.činn., s výn.predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-188 471	162 928
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-2 068	-16 722
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 536	3 507
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-289	-1 212
A.1.10.	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	-1 200	-1 000
A.1.13.	Ost.položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod.z bežnej činn.		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	-607 591	337 569
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	140 267	-630 793
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-785 733	1 019 362
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	37 875	-51 000
A.2.4.	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-639 705	672 230
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	289	1 212
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-3 536	-3 507
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)	-642 952	669 935
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-21 260	-114 987
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS+A1 až A9)	-664 212	554 948
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-636	-893
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-46 840	-77 666
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		-3 000
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 200	1 000
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa k investičnej činnosti (+)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)	-46 276	-80 559

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z úpisaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do v. imania spoločníkmi alebo fyz.osobou, ktorá je účt.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 účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.1.9.	Ostatné zvýšenie vlasného imania		
C.2.	Peň.toky vznikajúce z dlhodob.záväzkov z fin.činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)	-12 604	11 348
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+ D)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	32 100	57 264
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-44 704	-45 916
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vypl.divid. a iné podiely na zisku, s výn.tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(-)		
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 (-)		
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 (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)	-12 604	11 348
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	-723 092	485 737
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	846 475	360 738
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia	123 383	846 475

}

}