

Príloha R

Prehľad peňažných tokov

BPT LEASING, a.s.

Účtovná závierka k 31.12.2014

		2014	2013
		Bežné obdobie	Bežné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z BČ pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 694 874	1 341 969
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z BČ pred zdanením (A 1.1. až A 1.13)	-4 207 692	-1 894 292
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku(+)	56 002	124 463
A.1.2.	Zostatková hodnota dlh.hmotného a nehmotného majetku účtovaná pri jeho vyradení do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	62	-1 735
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek(+/-)	-1 868 121	-226 781
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	65 433	-17 783
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-2 551	-7 619
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 314	62 015
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 484 229	-1 545 175
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k PP a PE ku dňu účtovnej závierky (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k PP a PE ku dňu účtovnej závierky (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-1 703	-67 542
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z BČ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-974 899	-214 135
A 2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z BČ	4 675 097	-407 564
A 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 979 761	191 486
A2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	149 068	-734 930
A2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-453 732	135 880
A 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 484 229	1 545 175
A 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 314	-62 015
A 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 551	7 619
A 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-750 000	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A 1. až A.6.)	4 896 745	530 892
A 7.	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-/+)	-297 019	-3 218
A 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A 1. až A 9.)	4 599 726	527 674
B 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-19 261	0
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 obchodovanie (-)	0	0
B 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 700	304 381
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 obchodovanie (+)	0	0
B 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B 10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B 11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0

Príloha R

Prehľad peňažných tokov

BPT LEASING, a.s.

Účtovná závierka k 31.12.2014

		2014	2013
		Bežné obdobie	Bežné obdobie
B 17.	Príjmy z mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B 18.	Výdavky z mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej oblasti (B 1. až B 20.)	-14 561	304 381
C 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C 1.1. až C1. 8.)	0	-2 970
C 1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C 1.2.	Príjmy z vedľajších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovneou jednotkou (+)	0	0
C 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C 1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C 1.5.	Výdavky na obstaranie a spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	-2 970
C 2.	Peňažné toky vznikajúce dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C 2.1. až C 2.10.)	-1 421 840	-1 989 530
C 2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C 2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C 2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 421 840	-1 989 530
C 2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C 2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C 2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C 2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitnej v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C 2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitnej v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	-40 261
C 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do finančných činností (-)	0	0
C 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C 1. až C 9.)	-1 421 840	-2 032 761
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (A+B +C)	3 163 325	-1 200 706
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 482 407	4 683 113
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účtovnej závierky (+/-)	6 645 732	3 482 407
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu účtovnej závierky (+/-)	6 645 732	3 482 407