

JANUÁR - DECEMBER 2014

r. Popis	Suma	Predošlé
A A PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
1 Z, S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanení daňou z príjmov (r.801,802)	-17.588	5.909
2 A.1 NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE HV z BČ PRED ZDANENÍM (r.3 až 15)	-2.498	
3 A.1.1 Odpisy DNM a DHM (551)		
4 A.1.2 Zost.hod. DNM a DHM účtovaná pri vyr. maj.do nákl.na b.č.s výn.jeho pr. (541)		
5 A.1.3 Odpis opravnej položky k nad.majetku (657-557)		
6 A.1.4 Zmena stavu dlhodobých rezerv (z45)	-2.498	
7 A.1.5. Zmena stavu opravných položiek (z091,z093,z094,z095,z096)		
8 A.1.6 Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (z38)		
9 A.1.7 Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (z665)		
10 A.1.8 Úroky účtované do nákladov (562)		
11 A.1.9 Úroky účtované do výnosov (-662)		
12 A.1.10 Kurzový zisk vyčíslený k peň.pr.a peň.ekv.ku dňu,ktorému sa zost.UZ (66320)		
13 A.1.11 Kurzová strata vyčíslená k peň.pr.a peň.ekv.ku dňu,ktorému sa zost.UZ (-56320)		
14 A.1.12 Výsledok z predaja dlh.maj.s výn.maj.,ktorý sa považuje peň.ek. (-641+541-661+561)		
A.1.13 Ost.pol.nepeň.char.,ktoré ovplyvňujú výsl.hosp. z b.č., z výnimkou tých, ktoré		
15 sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		
16 A.2 ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU (r.17 až 20)	20.037	-5.961
17 A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (r.803,804)	3.925	
18 A.2.2 Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (r.805,806)	16.112	-5.961
19 A.2.3 Zmena stavu zásob (z1-5829+6889-581+681)		
20 A.2.4 Zmena stavu krátkodob.fin.maj.s výnimkou maj.,ktorý je súč.peň.pr.a peň.ekv. (z25)		
21 Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (r.1,r.2,r.16)	-49	-52
23 A.3 Prijaté úroky, s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do investičných činností (662)		
24 A.4 Výdavky na zaplattené úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn. (-562)		
25 A.5 Príjmy z dividend a iných pod.na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa zač.do in.č.		
26 A.6 Výdavky na vypl.dividendy a iné pod.na zisku,s výnimkou tých,ktoré zač.FČ (-m364)		
27 Výd.súvis.s poskyt.úver.i.subj.ako sú spriaz.osoby		
28 PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI (r.21 až 27)	-49	-52
A.7. Výdavky na daň z príjmov účt.jed.,s výnimkou tých, ktoré sa zač.do IČ alebo FČ		
29 (-m341,d341,-m591,d591,-m593,d593)		
30 A.8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.čin. ()		
31 A.9 Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
32 A. ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI (r.28,29,30,31)	-49	-52
B B PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI		
45 B.1 Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-m041,z051)		
46 B.2. Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-m042,z052)		
47 B.3. Výdavky na obst.dl.CP a podiely v iných úč.jed.,s výn.CP, ktoré sa pov.za		

JANUÁR - DECEMBER 2014

r. Popis	Suma	Predošlé
a CP určených na predaj alebo obchodovanie 48 B.4. Príjmy z predaja DNM (641) 49 B.5. Príjmy z predaja DHM (6411) 50 B.6. Príjmy z predaja dl.CP a pod. v iných úč.jed.,s výn.CP,ktoré sa považ.za p.e. a CP určených na predaj alebo na obchodovanie 51 B.7. Výdavky na dl.pôžičky pos.ú.j. inej ú.j.,ktorá je súč.kons.celku 52 B.8. Príjmy zo splácania dl.pôžičiek poskyt.ú.j.inej ú.j.,ktorá je súč.kons.celku 53 B.9. Výdavky na dl.pôžičky pos.ú.j. tretím osobám,s výn.dl.pôž.pos.ú.j.,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku 54 B.10. Príjmy zo splácania pôžičiek posk.ú.j.tretím osobám,s výn.pôž.pos.ú.j.,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku 55 B.11. Príjmy z prenájmu súbou HM a NM použ.a odpisovaného nájomcom 56 B.12. Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do PČ 57 B.13. Príjmy z dividend a i. pod.na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa zač.do PČ 58 B.14. Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obch. alebo,ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z FČ 59 B.15. Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obch. alebo,ak sa tieto výdavky považujú za peň.toky z FČ 60 B.16. Výdavky na daň z príjmov,ak je ich možné začleniť do investičných činností 61 B.17. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ 62 B.18. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ 63 B.19. Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť 63 B.20. Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť 64 B. ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČEJ ČINNOSTI (r.45 až 63) C C PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI 65 C.1. PEŇAŽNÉ TOKY VO VLASTNOM IMANÍ (r.66 až 73) 66 C.1.1 Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (d353,d491) 67 C.1.2. Príjmy z ďalších vkladov do vl.ímaní spol.alebo fyz.osobou,ak je úč.jed. 68 C.1.3. Prijaté peňažné dary 69 C.1.4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (d354) 70 C.1.5. Výdavky na obst.alebo spätné odkúpenie akcií a vlastných obch.podielov 71 C.1.6. Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou 72 C.1.7. Výdavky na vyplatenie podielu na vl.ímaní spol.účt.jed. a fyz.os.,ktorá je ú.j. 73 C.1.8. Výdavky z ďalších dôvodov,ktoré súvisia so znížením vlastného ímania 74 C.2. PEŇAŽNÉ TOKY VZNIKAJÚCE Z DLHODOB.ZÁV. A KRÁTK.ZÁV. Z FČ (r.75 až 84) 75 C.2.1. Príjmy z emisie dlhových cenných papierov 76 C.2.2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov 77 C.2.3. Príjmy z úverov,ktoré úč.jed.poskytla banka, z výn.úv,ktoré boli poskyt. (d461) na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (d461) 78 C.2.4. Výdavky na splácanie úverov,ktoré ú.j. poskytla banka,s výnimkou úverov, (-m461) aa ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (m461) 79 C.2.5. Príjmy z prijatých pôžičiek 80 C.2.6. Výdavky na splácanie pôžičiek		

JANUÁR - DECEMBER 2014

r. Popis	Suma	Predošlé
81 C.2.7. Výdavky na úhradu záv.z použ. majetku, ktorý je pred.zm.o kúpe pren.vecí		
82 C.2.8. Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnuteľ. a nehnuteľ.majetku (z474) používaného a odpisovaného nájomcom		
83 C.2.9. Príjmy z ost.dlh.záv.a krát.zav. vyplývajúcich z FČ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
84 C.2.10. Výdavky na plácanie ostatných dlh.záv.a krát.záv.vyplývajúcich z FČ ú.j., s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň.tokov		
85 C.3. Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ		
86 C.4. Výdavky na vypl.div.a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zač.do PČ		
87 C.5. Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obch. alebo ak sa považujú za peň.toky z IČ		
88 C.6. Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj alebo obch., alebo ak sa považujú za peň.toky z investičnej činnosti		
89 C.7. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do FČ		
90 C.8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ z431, z428, z481, z592		
91 C.9. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ		
92 C. ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI (r.65, 74, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91)		
93 D. ČISTÉ ZVÝŠENIE ALEBO ČISTÉ ZNÍŽENIE PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV (r.32, 64, 92)	-49	-52
94 E. Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (p2)	4.272	4.325
95 F. Stav peň.prostr.a peň.ekv.na konci ú.o.pred zohľ.kurz.rozd. (21110, 213, 22110, 261, +r.96)		
96 G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.pr.a peň.ekv. ku dňu UZ (6632, -56320)		
97 H. Zostatok peň.prostr. a peň.ekv. na konci ú.o., upravený o kur.roz. (r.95-r.96)		
98 Rozdiel (r.94-r.95+r.93)	4.223	4.273
pomocné riadky		
801 (60+61+62+64+65+66+67+697+698)	472	6.136
802 (-50-51-52-53-54-55-562-563-568-57-597-598)	-18.060	-227
803 (z31, z335, z371, z351, z355, z378, z391)	3.896	
804 (+)(z336, z342, z346, z343, z345, z371)	29	
805 (z32, z333, z351, z372, z355, z365, z366, z331, z379, z472, z395)	16.112	-5.961
806 (-)(z336, z342, z343, z345, z371)		