

# Prehľad o peňažných tokoch

k 31.12.2014

(v celých €)

JJ ELECTRONIC, spol. s r.o.

| Označenie  | Text                                                                                                       | Účtovné obdobie   |                   |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                                                                                            | bežné             | predchádzajúce    |
| a          | b                                                                                                          | c                 |                   |
|            |                                                                                                            |                   |                   |
| <b>Z/S</b> | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</b>                               | <b>4 446 781</b>  | <b>4 481 759</b>  |
| A.1.       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti                                     | 361 659           | 280 310           |
| A.1.1.     | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                                         | 436 748           | 342 951           |
| A.1.2.     | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)     |                   |                   |
| A.1.3.     | Odpis opravnej položky k pohľadávkam                                                                       |                   |                   |
| A.1.4.     | Zmena stavu krátkodobých rezerv                                                                            |                   |                   |
| A.1.5.     | Zmena stavu opravných položiek                                                                             |                   |                   |
| A.1.6.     | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                | -75 028           | -62 350           |
| A.1.7.     | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                       |                   |                   |
| A.1.8.     | Úroky účtované do nákladov                                                                                 |                   |                   |
| A.1.9.     | Úroky účtované do výnosov                                                                                  | -61               | -291              |
| A.1.10.    | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky                |                   |                   |
| A.1.11.    | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky              |                   |                   |
| A.1.12.    | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent          |                   |                   |
| A.1.13.    | Ostatné položky nepeňažného charakteru                                                                     |                   |                   |
| A.2.       | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                                                                      | -1 397 868        | 1 315 751         |
| A.2.1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                             | 202 055           | 26 581            |
| A.2.2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                               | -1 656 460        | 1 377 739         |
| A.2.3.     | Zmena stavu zásob                                                                                          | 56 537            | -88 569           |
| A.2.4.     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov        |                   |                   |
| A.3.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                | 61                | 291               |
| A.4.       | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                     |                   |                   |
| 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 fin.činností |                   |                   |
| A.7.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností  | -979 015          | -1 034 541        |
| A.8.       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                        |                   |                   |
| A.9.       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                       |                   |                   |
| <b>A.</b>  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                          | <b>-2 015 163</b> | <b>561 811</b>    |
| B.1.       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                        |                   |                   |
| B.2.       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku                                                          | -351 148          | -1 930 322        |
| B.3.       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                  |                   |                   |
| 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 účtovných jednotkách                       |                   |                   |
| B.7.       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine                 |                   |                   |
| B.8.       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine   |                   |                   |
| B.9.       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám                                    |                   |                   |
| B.10.      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám                      |                   |                   |
| B.11.      | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom              |                   |                   |
| B.12.      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                               |                   |                   |
| B.13.      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností |                   |                   |
| B.14.      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie                     |                   |                   |
| B.15.      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie                      |                   |                   |
| B.16.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností               |                   |                   |
| B.17.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                         |                   |                   |
| B.18.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                        |                   |                   |
| B.19.      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                         |                   |                   |
| B.20.      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                        |                   |                   |
| <b>B.</b>  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                           | <b>-351 148</b>   | <b>-1 930 322</b> |
| C.1.       | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                             | 18 361            |                   |
| C.1.1.     | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                             | 18 361            |                   |
| C.1.2.     | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou                             |                   |                   |

|         |                                                                                                             |                   |  |                   |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| 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 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             |                   |  |                   |
| C.1.8.  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                         |                   |  |                   |
| C.2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                  |                   |  |                   |
| C.2.1.  | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov                                                                 |                   |  |                   |
| C.2.2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov                                                    |                   |  |                   |
| C.2.3.  | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť    |                   |  |                   |
| C.2.4.  | Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť                                |                   |  |                   |
| 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.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom   |                   |  |                   |
| C.2.9.  | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti                    |                   |  |                   |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                      |                   |  |                   |
| C.3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                   |                   |  |                   |
| C.4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností | -3 400 909        |  | -3 200 000        |
| C.5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť |                   |  |                   |
| C.6.    | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť  |                   |  |                   |
| 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.      | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                              | <b>-3 382 548</b> |  | <b>-3 200 000</b> |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>                                           | <b>-1 302 078</b> |  | <b>-86 752</b>    |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                   | <b>2 681 702</b>  |  | <b>2 768 454</b>  |
| F.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                      | <b>1 379 624</b>  |  | <b>2 681 702</b>  |
| G.      | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke</b>  |                   |  |                   |
| H.      | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                  | <b>1 379 624</b>  |  | <b>2 681 702</b>  |

Vypracoval: Korčeková Jana



