

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA:
(ZA ROK 2014)

Označenie položky	Obsah položky		Bežne účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
			v EUR	v EUR
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-)	1	1 138 105	852 302
Z.	Zisk	2	1 138 105	852 302
S.	Strata	3		
A. 1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4	404 429	248 898
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	5	308 977	287 375
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)	6		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	7		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8	8 211	4 976
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9	-17 915	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10	98 824	-67 780
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12	6 649	24 497
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	13	-317	-288
A.1.11.	Kurzová strata vypočítaná k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	15		118
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	16		
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	17		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>	18	786	-855 429
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	19	442 419	-679 261
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	20	-137 822	-85 296
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21	-303 811	-90 872
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	23	1 543 320	245 771
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24	317	288
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	25	-6 649	-24 497
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	26		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	27	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6)	28	1 536 988	221 562
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	29	-305 949	-43 075
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	30		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	31		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	32	1 231 039	178 487
	Peňažné toky z investičnej činnosti	33		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	34	-5 608	-1 108
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	35	-375 212	-94 640
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	36		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	37		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	38	0	0

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA:
(ZA ROK 2014)

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	39		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	40		
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	41		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	42		
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	43		
B. 11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	44		
B. 12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	45		
B. 13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	46		
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	47		
B. 15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	48		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	49		
B. 17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	50		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	51		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	52		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	53		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20)	54	-380 820	-95 748
	Peňažné toky z finančnej činnosti	55		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	56	0	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)	65	-68 534	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	71		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	72	-68 534	
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	73		
C.2.9.	Prijmy 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 (+)	74		
C.2.10.	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 (-)	75		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	76		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	77		
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 (-)	78		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	79		

PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA:
(ZA ROK 2014)

Označenie položky	Obsah položky		Bežne účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	80		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	81		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce na finančnú činnosť (-)	82		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	83	-68 534	0

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA:
(ZA ROK 2014)

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C)	84	781 685	82 739
E.	Štáv peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	85	468 654	386 033
F.	Štáv peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	86	1 250 339	468 772
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	87	0	-118
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	88	1 250 339	468 654