

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou za rok 2014

Označenie	Text	Hodnota
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov	74 453,70
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	137 017,52
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	124 193,94
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	40 000,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-32 335,95
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	9 933,33
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-7,17
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-4 766,63
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre 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	9 169,16
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-10 210,46
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	61 897,76
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-42 518,14
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	220 640,38
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	7,17
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-9 933,33
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	136 260,52
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-73 796,79
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	62 463,73
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	40 007,57
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-73 796,79
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-33 789,22
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-53 478,70
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	3 204 907,75
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	-3 173 025,70
C.2.9.	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	93 956,98
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	-99 317,73
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-52 113,31
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-105 592,01
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-76 917,50
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 869,82
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29 075,61
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29 075,61

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou za rok 2013

Označenie	Text	Hodnota
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov	104 953,90
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	256 610,17
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	82 397,68
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	1 135,28
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	168 648,70
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	7 433,27
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-4,76
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-3 000,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre 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	-104 914,35
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-126 437,07
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-2 115,16
A.2.3.	Zmena stavu zásob	23 637,88
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	256 649,72
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	4,76
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-7 433,27
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	144 267,31
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-0,84
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	144 266,47
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	263 411,50
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-0,84
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	263 410,66
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-46 074,31
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	2 619 467,77
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	-2 689 420,98
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	65 574,47
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	-61 695,57
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-25 333,65
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-71 407,96
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	336 269,17
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	11 974,79
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 869,82
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 869,82