

**Prehľad peňažných tokov (CASH FLOW STATEMENTS) k 31. decembru 2014**

Spoločnosť: **HDO SK, s.r.o.**

**Peňažné toky zo základných podnikateľských činností - nepriama metóda**

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
<b>A.1.</b>	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13)</i>	<b>688 192</b>	<b>703 259</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	711 518	594 036
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 (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-33 705	85 938
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 037	-379
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	23 180	23 666
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	-2
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-11 761	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
<b>A.2.</b>	<i>Zmeny stavu pracovného kapitálu (súčet A 2.1 až A 2.4)</i>	<b>-248 783</b>	<b>-468 533</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	389 210	2 835 653
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-457 195	-3 422 842
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-137 072	114 631
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)</b>	<b>748 889</b>	<b>796 315</b>
<b>A.3.</b>	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3	2
<b>A.4.</b>	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-23 180	-23 666
<b>A.5.</b>	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
<b>A.6.</b>	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A6)</b>	<b>725 712</b>	<b>772 651</b>
<b>A.7.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 915	-418 298
<b>A.8.</b>	Príjmy výnimočného charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
<b>A.9.</b>	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)</b>	<b>722 797</b>	<b>354 353</b>
<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
<b>B.1.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-14 300	0
<b>B.2.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-768 139	-531 750

<b>B.3.</b>	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 na obchodovanie	0	0
<b>B.4.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
<b>B.5.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 761	0
<b>B.6.</b>	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 na obchodovanie (+)	0	0
<b>B.7.</b>	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
<b>B.8.</b>	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
<b>B.9.</b>	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
<b>B.10.</b>	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
<b>B.11.</b>	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
<b>B.12.</b>	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
<b>B.13.</b>	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
<b>B.14.</b>	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 (-)	0	0
<b>B.15.</b>	Príjmy 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 (+)	0	0
<b>B.16.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
<b>B.17.</b>	Príjmy výnimočného charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
<b>B.18.</b>	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
<b>B.19.</b>	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
<b>B.20.</b>	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)</b>	<b>-770 678</b>	<b>-531 750</b>
<b>C.</b>	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C.1.</b>	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou 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 alebo 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	0
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)</b>	<b>278 535</b>	<b>180 260</b>
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 (+)	520 266	180 260
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 (-)	-241 731	0
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 používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku 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 osobitne 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 osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
<b>C.3.</b>	<b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.4.</b>	<b>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.5.</b>	<b>Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.6.</b>	<b>Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.7.</b>	<b>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.8.</b>	<b>Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.9.</b>	<b>Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>	<b>278 535</b>	<b>180 260</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>230 654</b>	<b>2 863</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>3 932</b>	<b>1 069</b>

<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>234 586</b>	<b>3 932</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>234 586</b>	<b>3 932</b>