

IAD Investments, správ. spol., a.s. - 31.12.2013

Poznámky k účtovnej závierke pripravenej v súlade s IFRS platnými v Európskej Únii

(Všetky údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak)

**Výkaz peňažných tokoch
za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013**

NÁZOV POLOŽKY	31.12.2013	31.12.2012
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	360 844	(35 248)
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)</i>	40 040	(499 591)
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	95 339	170 714
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	42 678	103 796
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
Úroky účtované do nákladov (+)		38 226
Úroky účtované do výnosov (-)	(77 531)	(127 351)
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	(20 446)	(684 976)
<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</i>	(680 231)	(561 787)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(551 896)	(305 886)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	43 250	31 475
Zmena stavu zásob (-/+)	(1 536)	(2 318)
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	(170 049)	(285 058)
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)	(279 347)	(1 096 626)
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	77 351	127 351
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6)	(562 840)	(934 027)
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-	-
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	(562 840)	(934 027)
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(64 271)	(82 430)
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(5 160)	(40 000)
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	(69 431)	(122 430)
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)		
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet Z/S+A + B + C)	(271 427)	(1 091 705)
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 205 167	2 296 872
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	933 740	1 205 167

