

IAD Investments, správ. spol., a.s. - 31.12.2014

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 1.1.2014 do 31.12.2014**

NÁZOV POLOŽKY	31.12.2014	31.12.2013
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(299 619)	360 844
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)</i>	(367 995)	40 040
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	88 602	95 339
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 582	42 678
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
Úroky účtované do nákladov (+)	4 668	
Úroky účtované do výnosov (-)	(91 381)	(77 531)
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	(374 466)	(20 446)
<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>	(126 926)	(680 231)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(325 440)	(551 896)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	309 893	43 250
Zmena stavu zásob (-/+)	3 290	(1 536)
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	(114 669)	(170 049)
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)	(794 540)	(279 347)
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	36 800	77 351
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6)	(458 121)	(562 840)
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	(2 880)	-
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)	(461 001)	(562 840)
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(73 844)	(64 271)
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(13 190)	(5 160)
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	(87 034)	(69 431)
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)	(847 654)	(271 427)
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	933 740	1 205 167
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	86 086	933 740

