

**P. Prehľad prevažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov  
z prevádzkovej činnosti spoločnosti BTK s.r.o. Bratislava**

Označ. Obsah	Minulé 2013	Bežné 2014
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením DP	4 534	-102 562
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením DP (A 1.1. až A 1.13.)	183 563	70 818
A.1.1. Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	73 022	86 001
A.1.2. Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou predaja (+)		
A.1.3. Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv	4 155	-5 728
A.1.5. Zmena stavu opravných položiek	78 138	
A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	3 551	-8 774
A.1.7. Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)	41 338	
A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)	0	
A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku koncu účt. obdobia (-)		
A.1.11. Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku koncu účt. obdobia (+)	557	
A.1.12. Výsledok z predaja dlhodob. Majetku, okrem považovaného za preňaz. ekvivalenty	-17 423	-681
A.1.13. Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach tohto prehľadu	225	0
A.2. Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou preňazných prostriedkov a ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (A.2.1 až A.2.4)	-274 565	186 578
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-318 414	-536 932
A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	38 890	734 109
A.2.3. Zmena stavu zásob	4 959	-10 599
A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem toho, ktorý je súčasťou preňazných prostriedkov a ekvivalentov		
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (Z/S + A.1 + A2)</b>	<b>-86 468</b>	<b>154 834</b>
A.3. Prijaté úroky okrem tých, čo sa začleňujú do investič. Činností (+)	482	
A.4. Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, čo sa začleňujú do finančných činností (-)	-41 820	
A.5. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6. Výdavky na zaplatené dividendy, okrem tých, čo sa začleňujú do finančných činností (-)		0
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, (Z/S + A.1 až A.6)</b>	<b>-127 806</b>	<b>154 834</b>
A.7. Výdavky na daň z príjmov, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	0	
A.8. Príjmy mimoriadneho charakteru, týkajúce sa prevádz. činnosti (+)		
A.9. Výdavky mimoriadneho charakteru, týkajúce sa prevádz. činnosti (-)		
<b>A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 až A.9)</b>	<b>-127 806</b>	<b>154 834</b>

<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-286 748
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných úč. jednotkách, okrem tých, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a tých, ktoré sa určené na predaj alebo obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	378 227
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt. Jednotkách, okrem tých, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty alebo sú určené na predaj alebo obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou inej účt. jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou inej účt. jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. Jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek podľa B.7. (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt. jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek podľa B.8. (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky okrem tých, čo sa začleňujú do prevádzk. činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj, obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj, obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru, týkajúce sa invest. činnosti (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru, týkajúce sa invest. činnosti (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.20)</b>	0	91 479
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C1.1. až C 1.8.)	0	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	0	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijaté úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií či vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov tvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, súvisiace so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky zo záväzkov z finančnej činnosti (C 2.1. až C 2.10)	0	-244 703
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, okrem úverov na hlavný predmet činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, okrem úverov na hlavný predmet činnosti (-)		100 008
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-246 638
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predme-		

tom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8. Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súberu hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpis. nájomcom (-)		-98 073
C.2.9. Príjmy z ostatných záväzkov, vzťahujúcich sa na finančnú činnosť (+)		
C.2.10. Výdavky na splácanie ostat. záväzkov, vzťahujúcich sa na fin. činnosť (-)		
C.3. Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, čo sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4. Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5. Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj, obchodovanie alebo sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6. Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj, obchodovanie alebo sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7. Výdavky na daň z príjmov týkajúce sa finančnej činnosti (-)		-2 880
C.8. Príjmy mimoriadneho charakteru týkajúce sa finančnej činnosti (+)		
C.9. Výdavky mimoriadneho charakteru týkajúce sa finančnej činnosti (-)		
<b>C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C 1. až C 9)</b>	0	-247 583
<b>D. Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)</b>	-127 806	-1 270
<b>E. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia</b>	0	1 331
<b>F. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia pred zohľadnením kruzových rozdielov ku dňu zostavenia závierky</b>	-127 806	61
<b>G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky</b>		
<b>H. Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely ku dňu zostavenia závierky</b>	-127 806	61