

# PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH - nepriama metóda

AMETYS , s.r.o. Krompašská 9 , 040 11 Košice

účtovné obdobie roku 2014

| P.č.         | Názov položky                                                                                                                                                                 | Skutočnosť v €  |                 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|              |                                                                                                                                                                               | bežné účt.      | minulé účt.     |
|              |                                                                                                                                                                               | obdobie         | obdobie         |
|              | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                   | 2014            | 2013            |
| Z / S        | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                   | -76 282         | -25 995         |
| <b>A. 1.</b> | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z BČ (A 1.1.až A1.12)</b>                                                                                                   | <b>266 612</b>  | <b>266 030</b>  |
| A. 1.1.      | Odpisy dlhodobého nehm.majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                              | 224 029         | 228 918         |
| A. 1.5.      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                          | 21 784          | 5 981           |
| A. 1.6.      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                             | -4 820          | -2 725          |
| A. 1.8.      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                | 25 619          | 33 856          |
| A. 1.9       | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                 |                 |                 |
| A. 1.11      | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                 |                 |                 |
| A. 1.12      | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)                                                                   |                 |                 |
| <b>A. 2.</b> | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A 2. 1 až A 2.3)</b>                                                                                                          | <b>-21 647</b>  | <b>344 070</b>  |
| A. 2.1.      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                          | -26 608         | 111 443         |
| A. 2.2.      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                            | 56 782          | 101 296         |
| A.23         | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku +/-                                                                                                                               | 137 001         | 118 697         |
| A. 24        | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                       | -188 822        | 12 634          |
| <b>A*</b>    | <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>168 683</b>  | <b>584 105</b>  |
| A. 3.        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                               |                 |                 |
| A. 4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)                                                                                     | -25 619         | -33 856         |
| A. 7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                      |                 | -44 762         |
| A.10.        | Ostatné výdavky vťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                                                                                                           |                 |                 |
| <b>A**</b>   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A3+A4+A7+A10)</b>                                                                                                     | <b>143 064</b>  | <b>505 487</b>  |
|              | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                    |                 |                 |
| B. 1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                       |                 | -2 372          |
| B. 2.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                         | -207 282        | -179 583        |
| B. 5.        | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                              |                 |                 |
| B. 20.       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                       |                 |                 |
| <b>B.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)</b>                                                                                                          | <b>-207 282</b> | <b>-181 955</b> |
|              | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                      |                 |                 |
| <b>C. 1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.2 až C 1.8)</b>                                                                                                                  | <b>0</b>        | <b>-91 103</b>  |
| C. 1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                               |                 |                 |
| C. 1.3.      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                      |                 |                 |
| C. 1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)                                                                                                          |                 | -91 103         |
| C. 1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                              |                 |                 |
| C. 1.8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                       |                 |                 |

|              |                                                                                                                                                                                                                        |               |                 |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.3 až C 2.10)</b>                                                                                              | <b>17 873</b> | <b>-184 152</b> |
| 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 (+)                                       | 19 791        | 4 076           |
| 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 (-)                           | -52 800       | -52 800         |
| C. 2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        |               |                 |
| C. 2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      |               |                 |
| C. 2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)                                                                                                                  | -365 516      | -91 078         |
| 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 (+)             | 448 983       |                 |
| 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 (-) | -32 585       | -44 350         |
| <b>C.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 a C2)</b>                                                                                                                                                         | <b>17 873</b> | <b>-275 255</b> |
| D.           | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)                                                                                                                                     | -46 345       | 48 277          |
| E.           | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                               | 50 120        | 1 843           |
| F.           | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                | 3 775         | 50 120          |
| G.           | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                      |               |                 |
| H.           | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                      | 3 775         | 50 120          |