

Firma : HKM, a.s.

Dátum od : 01.04.2014 do :

30.04.2015

PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	- 198 410	- 323 477
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	- 63 537	178 361
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	37 513	100 479
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	- 2 121	- 5 692
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 16 338	- 75 463
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 84 695	150 954
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 105	8 084
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1	- 1
A.2.	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	- 77 586	- 123 996
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 139 467	- 144 288
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	60 874	- 1 913
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 007	22 205
	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)	- 339 533	- 269 112
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	1
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 2 105	8 084
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A1 až A6)	- 341 637	- 277 195
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	- 341 637	- 277 195
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 6 385	- 17 233
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	65 000	11 143
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	58 615	6 090
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	1 716	102 500
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		102 500

C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		1 716	
C.2.	Penažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)		- 90 881	169 207
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 (+)			99 258
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 (-)		- 99 258	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		209 358	188 311
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		- 200 981	- 118 362
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		- 89 165	271 707
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)		- 372 187	- 11 578
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		3 420	14 998
F.	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		19 718	3 420
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a		-	-

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		19 718	3 420
----	---	--	--------	-------

Zostavené dňa	Podpis štatutárnych zástupcov :	Podpis osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :
---------------	---------------------------------	--

Schválené dňa		
------------------	--	--