

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania (v EUR)

Označenie položky	Obsah položky	Minulé účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
		2014	2015
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
+Z. -S.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	174 562	171 444
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (súčet A1.1. až A1.13.)	339 350	238 040
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	191 325	173 063
A.1.2.	Zostatková cena DNM a DHM účtovaná pri vyradení do nákladov na BČ s výnimkou predaja (+)	17 001	4 860
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+ prírastok/-úbytok)	10 788	3 112
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákl. a výnosov (+ úbytok/ - prírastok)	11 459	10 808
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 472	18 344
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-109	-2 184
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky (-)	137	28
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky (+)	1 611	245
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru ovplyvňujúce HV z BČ (+/-)	78 666	29 764
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov) Súčet A2.1 až A2.4	129 522	428 000
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti [-/+]	277 522	225 800
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	85 000	255 000
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-38 000	-12 000
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku okrem peň.prostriedkov (-/+)	-195 000	-160 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach CF (+/-) (Súčet Z/S + A1+A2)	643 434	837 484
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 fin.činn.(-)		
A.5.	Príjmy s dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností (+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (Súčet A1 až A6)	468 872	666 040
A.7.	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. alebo fin.činností (-/+)	59 000	49 074
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Súčet A1 až A9)	527 872	715 114
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-316 000	-629 252
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a CP určených na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	45 223	115 174
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a CP určených na 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 dlhod.pôžičiek poskytnutých ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhod.pôžičiek poskytnutých ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)	-150 000	-125 000
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-420 777	-639 078
	Peňažné toky z finančných činností		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1 až C1.8)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ÚJ (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchod.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C2.1. až C2.10)	-117 550	-117 290
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-72 550	-77 055
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-45 000	-40 235
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin.činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin.činnosti ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností (+)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z invest. činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak je ju možné začleniť do finančnej činnosti (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-117 550	-117 290
D.	Čisté zvýšenie alebo čísné zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-10 455	-41 254
E.	Stav peň. prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia (+/-)	57225	143781
F.	Stav peň. prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia (+/-)	46770	102527