

r. 2015

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou

Označenie		Text	Hodnota
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov		172 162,45
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		257 530,55
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		171 829,00
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja		12 205,31
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		0,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		64 986,12
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		62 141,59
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-1 460,74
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		-52 170,73
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre 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 z bežnej činnosti		-27 250,62
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-470 803,39
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		1 336 798,03
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-893 245,26
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		0,00
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov			402 442,38
A.3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		1 460,74
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-62 141,59
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		450,76
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0,00
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			170 049,84
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností		-22 800,96
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		147 248,88
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		1 656 130,68
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		0,00
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		0,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		0,00
B.12.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		0,00

r. 2015

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
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	0,00
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-22 800,96
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 633 329,72
Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	17 125,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	17 125,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom účtovnej jednotky a fyzickej osobe, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	403 551,50
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0,00
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	799 780,01
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	-452 000,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	56 196,91
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenátej veci	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	0,00
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	44 588,92
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	-45 014,34
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0,00
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	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-52 482,90
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	368 194,50
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	2 148 773,10
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-194 308,01
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-186 553,27
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-186 553,27

konta. BÚ (koncl.) + PH

VK

CASH FLOW 2014

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou

Označenie	Text	Hodnota
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S.	Výsledok hospodárenia z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov	181 017,38
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	161 661,01
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	172 819,87
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	211,96
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov	-81 204,28
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	42 008,81
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 575,50
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	9 400,15
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre 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 z bežnej činnosti	163 071,63
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	103 166,65
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-307 652,33
A.2.3.	Zmena stavu zásob	367 557,31
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	0,00
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov		505 750,02
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	1 575,50
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-42 008,81
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		234 482,35
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-78 226,46
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	156 255,89
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 036 425,97
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0,00
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	0,00
B.12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00

r. 2014

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
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	0,00
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-78 226,46
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	958 199,51
Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	29 946,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
C.1.3.	Príjaté peňažné dary	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom účtovnej jednotky a fyzickej osobe, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-245 528,61
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0,00
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	184 000,00
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	-368 000,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	0,00
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	41 639,85
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	-41 501,79
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0,00
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	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-49 864,45
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-265 447,06
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	849 008,34
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-70 989,40
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-194 308,01
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-194 308,01