

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

Cestné a stavebné mechanizmy Tisovec, a.s.

Sídlo Tisovec, Daxnerova 756
IČO

31561888

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností pri			
Z.	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením	1	-1 426 766	-291 491
	Zisk (+)	2		
	Strata (-)	3	-1 426 766	-291 491
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok	4	1 009 288	452 180
	A.1.1. Odpisy stálych aktív	5	616 175	499 558
	A.1.2. Dary (+) /vecné/	6	0	0
	A.1.3. Odpis opravnej položky k nad. majetku (+ -)	7	0	0
	A.1.4. Odpis pohľadávok (+)	8	1 058 233	3 595
	A.1.5. Zmena stavu rezerv (+ -)	9	24 331	-55 123
	A.1.6. Zmena stavu prech. účtov aktív (bez úrokov, kurzových rozdielov aktívnych pri pohľ.a záväzkoch z predaja a obstarania IM v cudzej mene a mim.nákladov a výnosov) (+ -)	10	0	0
	A.1.7. Zmena prechodných účtovpasív (dtto)	11	469	4 150
	A.1.8. Zmena stavu opravných položiek k SA (+ -)	12	0	0
	A.1.9. Zmena stavu oceňovacích rozdielov z kapit. účastní	13	-689 920	0
	A.1.10. Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)	14	0	0
A.2.	Zmeny pracovného kapitálu	15	34 241	999 288
	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok zo základnej podnikat. činnosti	16	151 584	1 431 410
	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo zákl. podnikat.	17	234 717	-900 004
	A.2.3. Zmena stavu zásob	18	-352 060	467 882
	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+)	19		
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	20	67 420	51 693
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	21	-6	-9
A*	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z	22	-315 823	1 211 661
A.5.	Položky vylúčené zo základných podnikateľských činností	23	0	0
	A.5.1. Zisk z predaja stálych aktív (-)	24	0	0
	A.5.2. Strata z predaja stálych aktív (+)	25		0
	A.5.3. Ostatné položky vylúčené zo zákl. podnikateľ. činností (+ -) splátky fin. lízingu	26	0	0
A.6.	Špecifické položky (vykazujú sa čistou priamou metódou)	27	0	0
	A.6.1. Zaplatená daň z príjmov právnických osôb z bežnej činnosti vzťahujúca sa k zákl. podnikateľ. činnostiam (- +)	28		0
	A.6.2. dtto daň z mimoriadnej činnosti (- +)	29	0	0

A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k zákl. podnikateľ. činnostiam (+)	30	0	0
A.6.4.	dtto výdavky (-)	31	0	0
A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom majetku (+)	32	0	0
A.6.6.	Výdavky spojené so znížením sociálneho fondu v prípade, ak bol tvorený zo zisku (-)	33	0	0
A.6.7.	Príjmy a výdavky vznikajúce z kúpy a predaja cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie s nimi (+ -)	34	0	0
A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, poskytnutých iným subjektom ako sú spriaznené osoby (+)	35	0	0
A.6.9.	dtto výdavky (-)	36		
A.6.10.	Ostatné špecifické položky ovplyvňujúce peňažné toky zo základných podnikateľských činností (+ -)	37	0	0
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými	38	-315 823	1 091 215
A.7.	Alternatívne vykazované položky	39	-67 414	-51 684
A.7.1.	Prijaté úroky (+)	40	6	9
A.7.2.	Zaplatené úroky (-)	41	-67 420	-51 693
A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	42		0
A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	43		0
A.7.5.	Poskytnuté vecné dary (-)	44		0
A.8.	Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú peňažné toky zo	45	0	0
A***	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských	46	-383 237	1 039 531
B.	Peňažné toky z investičných činností vykazované priamou			
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	47	0	197 784
B.1.1.	Obstaranie nehmotného IM	48	0	165 309
B.1.2.	Obstaranie HIM	49	0	32 475
B.1.3.	Obstaranie FI	50	0	0
B.1.4.	Zmena stavu záväzkov inv. dod.	51		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	52	41 635	140 994
B.2.1.	Výnosy z predaja NIM	53	0	0
B.2.2.	Výnosy z predaja HIM	54	41 635	140 994
B.2.3.	Výnosy z predaja FIM	55	0	0
B.2.4.	Zmena stavu pohľadávok z predaja IM	56	0	0
B.3.	Peňažné toky z prenájmu súboru huteľných a	57	0	0
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriaznen	58	0	0
B.5.	Špecifické položky (úhrada od poisťovne)	59	0	0
B.6.	Alternatívne vykazované položky	60	0	0
B.6.1.	Prijaté úroky (+)	61	0	0
B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	62	0	0
B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku	63	0	0
B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	64	0	0
B.7.	Ostatné položky, ktoré ovplyvnili peňažné toky z	65	0	0

B*	<u>Čistý peňažný tok z investičných činností (B.1.až B.7.)</u>	66	41 635	275 720
C.	<u>Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+ B*)</u>	67	-341 602	275 720
D.	<u>Peňažné toky z finančných činností (priama metóda)</u>			
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých (resp. krátkodobých) záväzkov k	68	533 605	-1 579 622
	D.1.1. Príjmy z prijatých úverov od fin. inšt. (+)	69	2 143 005	720 513
	D.1.2. Výdavky na splácanie od fin. inšt.	70	-1 609 400	-2 248 451
	D.1.3. Príjmy z emitovaných dlhopisov	71	0	0
	D.1.4. Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov	72	0	0
	D.1.5. Výdavky nájomcu vzťahujúce sa na fin. prenájom (leasing) majetku (-)	73		0
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	74	0	0
	D.2.1. Príjmy z upísaných CP a vkladov	75	0	0
	D.2.2. Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania od majiteľov účtovnej jednotky	76	0	0
	D.2.3. Peňažné dary a dotácie do vlastného imania od majiteľov účtovnej jednotky	77	0	0
	D.2.4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	78	0	0
	D.2.5. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní	79	0	0
	D.2.6. Výdavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vlastného imania (-)	80	0	0
D.3.	Špecifické položky	81	0	0
	D.3.1. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fi	82	0	0
	D.3.2. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k finančnej činnosti	83	0	0
D.4.	Alternatívne vykazované položky	84	-67 414	-51 684
	D.4.1. Prijaté úroky (+)	85	6	9
	D.4.2. Zaplatené úroky (-)	86	-67 420	-51 693
	D.4.3. Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	87		
	D.4.4. Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	88		
D.5.	Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú peňažné toky z	89	0	0
	D.5.1. Vyplatená daň z príjmu z dividend	90	0	0
D*	<u>Čistý peňažný tok z finančných činností (D.1.až D.5.)</u>	91	466 191	-51 684
E.	<u>Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci</u>	92	-134	-767
E.1.	Kurzové straty (účet 563) (-)	93	-154	-829
E.2.	Kurzové zisky (účet 663) (+)	94	20	62
F.	<u>Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných</u>	95	124 455	-150 387
G.	<u>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</u>	96	144 213	294 600
H.	<u>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných</u>	97	268 668	144 213