

Názov účtovnej jednotky:	Samat Trade , s.r.o.
Sídlo, ulica:	Lúčna 3029/2
Mesto:	91601 Stará Turá
IČO:	36671983

Upozornenie užívateľov:

Pomôcka na zostavenie prehľadu peňažných tokov vytvára výrazne zjednodušený prehľad. Zostavenie prehľadu v tomto programe je síce v súlade s opatrením MF SR, ale nepokrýva všetky položky ktoré je možné v prehľade uvádzať. Prehľad peňažných tokov vychádza z nepriamej metódy a môže slúžiť na kontrolu inak zostaveného výkazu, resp. je ho možné pre potreby účtovnej jednotky rozšíriť v jednotlivých položkách o ďalšie údaje. Program nenahrádza interné rozhodnutie o forme a obsahu prehľadu peňažných tokov. Tvorca tohoto programu nepreberá za jeho použitie žiadnu zodpovednosť.

Z úvodného ustanovenia Opatrenia MF SR č. 5007/1999-92

Ministerstvo financií Slovenskej republiky nestanovilo povinnú štruktúru prehľadu peňažných tokov. Opatrenie určuje rámec, v ktorom sa účtovné jednotky musia pohybovať pri zostavovaní prehľadu peňažných tokov. Obsah prehľadu peňažných tokov tvoria peňažné toky konkrétnej účtovnej jednotky, preto každá účtovná jednotka uplatní pri jeho zostavovaní **subjektívny prístup** (pri dodržaní všeobecných zásad ustanovených opatrením). Prehľad peňažných tokov slúži predovšetkým manažmentu účtovnej jednotky (tzn. **pre jej internú potrebu**), zostavuje sa však aj pre potreby banky, investorov, majiteľov a pod. (tzn. pre externých používateľov informácií z účtovnej závierky).

Vzhľadom na uvedené skutočnosti nie je možné stanoviť pre prehľad peňažných tokov jednotný vzor. Účelom tohto opatrenia je poukázať na obsah jednotlivých položiek prehľadu peňažných tokov. Nie je vylúčené, že v konkrétnej účtovnej jednotke sa obsah položiek bude odlišovať od obsahu uvedeného v tomto metodickom pokyne.

Pre potreby zostavenia prehľadu peňažných tokov si účtovná jednotka vytvorí potrebnú analytickú evidenciu a potrebné pomocné tabuľky a prehľady. Pri vytváraní analytickej a pomocnej evidencie vychádza z toho, akú metódu zostavovania prehľadu peňažných tokov si zvolila, ako bude vykazovať alternatívne položky, do akých činností priradí konkrétne skupiny účtovných prípadov, ako podrobne bude členiť jednotlivé položky prehľadu peňažných tokov, prípadne z ďalších požiadaviek.

Ozna- čenie a	AKTÍVA b	Čís- lo riad. c	V bežnom účtovnom období			V minulom účt.období
			Brutto 1	Korekcia 2	Netto 3	Netto 4
	AKTÍVA CELKOM r.02+03+28+55	001	16 450	693	15 757	30 366
A.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (353)	002	0	0	0	
B.	Stále aktíva r.04+12+22	003	693	693	0	0
B.I.	Nehmotný inv.majetok r. 05. až 11	004	693	693	0	0
B.I.1.	Zriaďovacie výdavky (011) -/071,091A/	005	0		0	0
	2. Nehm.výsl.výsk. a pod.činn.(012)-/072,091A/	006	0	0	0	0
	3. Software (013)-/073,091A/	007	0	0	0	0
	4. Oceniteľné práva (014)-/074,091A/	008	0	0	0	0
	5. Iný NIM (018, 019) -/078,079,091A/	009	693	693	0	0
	6. Nedokončené nehm. inv. (041) - 093	010	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na nehm. inv. majetok (051)-095A	011	0	0	0	0
B.II.	Hmotný inv. majetok súčet r. 13 až 21	012	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013	0	0	0	0
	2. Budovy, haly a stavby (021)-/081,092A/	014	0	0	0	0
	3. Stroje, prístř.,zar.,DP. a inv. (022,023,024) - /082, 083, 084, 092A/	015	0	0	0	0
	4. Pest.celky trv. porastov (025)-/085,092A/	016	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zv. (026)-/086,092A/	017	0	0	0	0
	6. Iný hmot. inv. maj. (028,029,032)-/088,089,092A/	018	0	0	0	0
	7. Nedokončené hmotné inv. (042)-094	019	0	0	0	0
	8. Poskytnuté preddavky na HIM (052)-095A	020	0	0	0	0
	9. Opr.položka k nadob. majetku +/-097 +/-098	021	0	0	0	0
B.III.	Finančné investície súčet r. 23 až 27	022	0	0	0	0
B.III.1	Podielové CP a vklady v pod. s RV (061) -096A	023		0	0	
	2. Podielové CP a vklady v podnikoch s PV (062) -096A	024	0	0	0	
	3. Ostatné inv. CP a vklady (063)-096A	025		0	0	
	4. Pôžičky podnikom v skupine (066) -096A	026	0	0	0	
	5. Iné finančné inv. (067,069)-096A	027	0	0	0	
C.	Obežné aktíva r. 29+36+42+51	028	15 757	0	15 757	30 366
C.I.	Zásoby súčet r.30 až 35	029	635	0	635	409
C.I.1.	Materiál (112,119)-191	030	0		0	0
	2. Nedokončená výroba a polotovary (121,122)-/192,193/	031	0		0	0
	3. Výrobky (123)-194	032	0		0	0
	4. Zvieratá (124)-195	033	0	0	0	
	5. Tovar (132,139)-196	034	635	0	635	409
	6. Poskytnuté preddavky na zásoby (314A)-391A	035	0	0	0	
C.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet r.37 až 41	036	0	0	0	0
C.II.1	Pohľ. z obchod. styku (311A,312A,313A,314A,315A)-391A	037			0	
	2. Pohľ.voči spol. a združeniu (354A, 355A,358A)-391A	038	0	0	0	
	3. Pohľ. v pod. s RV (315A)-391A	039	0	0	0	
	4. Pohľ. v pod. s PV (351A)-391A	040	0	0	0	
	5. Iné pohľadávky (335A,375A,378A)-391A	041			0	
C.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet r. 43 až 50	042	5 417	0	5 417	7 463
C.III.1.	Pohľ. z obch.styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)-391A	043	3 503	0	3 503	6 986
	2. Pohľ.voči spol. a združeniu (354A, 355A,358A)-391A	044	0	0	0	

Ozna- čenie	AKTÍVA	Čís- lo riad.	V bežnom účtovnom období			V minulom účt.období
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
3.	Soc.zabezpečenie (336)-391A	045		0	0	
4.	Štát - daňové pohľadávky (341,342,343,345)-391A	046	1 914		1 914	477
5.	Štát - odlož.daňová pohľadávka (371)-391A	047		0	0	
6.	Pohf. v pod. s RV (315A)-391A	048	0	0	0	
7.	Pohf. v pod. s PV (351A)-391A	049	0	0	0	
8.	Iné pohľadávky (335A,375A,378A)-391A	050	0	0	0	0
C.IV.	Finančný majetok súčet r. 52 až 54	051	9 705	0	9 705	22 494
C.IV.1.	Peniaze (211,213,+/-261)	052	146		146	134
2.	Účty v bankách (221A)	053	9 559	0	9 559	22 360
3.	Krátkodobý finančný majetok(251,253)-/291,293/	054	0	0	0	
D.	Ostatné aktíva-prechodné účty aktív súčet r. 56 a 60	055	0	0	0	0
D.I.	Časové rozlíšenie súčet r. 57 až 59	056	0	0	0	0
D.I.1	Náklady bud. období (381,382)	057	0	0	0	0
2.	Príjmy bud. období (385)	058	0	0	0	0
3.	Kurzové rozdiely aktívne (386)	059		0	0	
D.II.	Dohadné účty aktívne (388)	060		0	0	0
	Kontrolné číslo - súčet r. 01 až 60	888	65 800	2 772	63 028	121 464

Ozna- čenie	PASÍVA	Čís- lo riad.	Stav v bežnom účetnom období	Stav v minulom účetnom období
a	b	c	5	6
	PASÍVA CELKOM r.62+79+105	061	15 757	30 366
A.	Vlastné imanie r. 63+66+71+75+78	062	9 277	23 802
A.I.	Základné imanie r.64+65	063	6 639	6 639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo 491)	064	6 639	6 639
	2. Vlastné akcie (-/252)	065	0	
A.II.	Kapitálové fondy súčet r.67 až 70	066	0	0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	067	0	
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	068		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (+/-414)	069	0	
	4. Oceňovacie rozdiely z kap. účasť (+/-415)	070	0	
A.III.	Fondy zo zisku r. 72+73+74	071	260	260
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	072	260	260
	2. Nedeliteľný fond (422)	073	0	
	3. Štatutárne a ostatné fondy (423,427)	074		
A.IV.	Hospodársky výsledok min. rokov r. 76+77	075	0	10 715
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	076	0	10 715
	2. Nerozdelená strata minulých rokov (-/429)	077		
A.V.	Hospod. výsl.bež.účet.obdobia /+ -/r.01-(+63 +66 +71 +75 +79 +105)	078	2 378	6 188
B.	Cudzí zdroje r.80+84+91+101	079	6 480	6 564
B.I.	Rezervy r. 81+82+83	080	0	2 000
B.I.1.	Rezervy zákonné (451)	081	0	2 000
	2. Rezerva na kurzové straty (454)	082		
	3. Ostatné rezervy (459)	083	0	0
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet r.85 až 90	084	0	0
B.II.1.	Zaväzky voči podnikom s RV (471A)	085	0	
	2. Zaväzky voči podnikom s PV (471A)	086	0	
	3. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	087	0	
	4. Emitované dlhopisy (473A,-/255A)	088	0	
	5. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	089	0	
	6. Iné dlhodobé záväzky (474A,479A)	090	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet r.92 až 100	091	6 480	4 564
B.III.1.	Zaväzky z obch.styku (321, 322, 324, 325, 475A, 478A, 479A)	092	438	1 118
	2. Záväzky voči spol. a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	093	3 620	600
	3. Záväzky voči zamest. (331,333,479A)	094	486	486
	4. Záväzky zo soc. zabezpeč. (336A,479A)	095	4	4
	5. Štát-daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347)	096	1 932	2 356
	6. Štát odložený daňový záväzok (371)	097		
	7. Zaväzky voči podnikom s RV (361A,471A)	098		
	8. Zaväzky voči podnikom s PV (361A,471A)	099		
	9. Iné záväzky (379, 441, 474A, 479A)	100	0	0
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci súčet r.102 až 104	101	0	0
B.IV.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A)	102	0	0

Ozna- čenie	PASÍVA	Čís- lo riad.	Stav v bežnom účetnom období	Stav v minulom účetnom období
a	b	c	5	6
2.	Bežné bankové úvery (231,232,461A,221A)	103	0	0
3.	Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,473A,-/255A)	104	0	
C.	Ostatné pasíva-prechodné účty pasív r.106+110	105	0	0
C.I.	Časové rozlíšeniae - súčet r.107 až 109	106	0	0
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	107	0	0
2.	Výnosy budúcich období (384)	108	0	
3.	Kurzové rozdiely pasívne (387)	109		
C.II.	Dohadné účty pasívne (389)	110	0	0
	Kontrolné číslo r. 61 až 110	999	60 650	115 276

Označenie	T E X T	Čís. riad.	Skutočnosť v účtovnom období	
			sledovanom	minulom
			1	2
a	b	c		
I.	Tržby za predaj tovaru (604)	01	23 734	38 544
A.	Náklady vynaložené na predaný tovar (504)	02	12 843	16 742
+	Obchodná marža r. 1 - 2	03	10 891	21 802
II.	Výroba r. 5 + 6 + 7	04	827	2 022
II.1.	Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb (601,602)	05	827	2 022
2.	Zmena stavu VP zásob vlastnej výroby (+/- účt.sk. 61)	06	0	0
3.	Aktivácie (účt. sk. 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 9 +10	08	5 104	9 410
B.1.	Spotreba materiálu a energie (501 až 503)	09	319	440
B.2.	Služby (účt. sk. 51)	10	4 785	8 970
+	Pridaná hodnota r. 3 + 4 - 8	11	6 614	14 414
C.	Osobné náklady (súčet r. 13 až 16)	12	4 850	6 265
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	4 800	6 200
C.2.	Odmeny členom orgánov spoloč. a družstva (523)	14		
C.3.	Náklady na soc. zabezpečenie (524, 525, 526)	15	50	65
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	0	0
D.	Dane a poplatky (účt. sk. 53)	17	118	122
E.	Odpisy nehm.a HIM (551)	18	0	0
III.	Tržby z predaja inv. majetku a materiálu (641, 642)	19	0	0
F.	Zostatková cena predaného inv. maj.a materiálu (541, 542)	20	0	0
IV.	Zúčt. rezerv a čas. rozlíšenia prev. výnosov (652, 654, 655)	21		
G.	Tvorba rezerv a čas. rozlíšenia prev. nákl. (552, 554,555)	22		
V.	Zúčt. opr. položiek do prevádzkových výnosov (657, 659)	23		
H.	Tvorba opravných položiek do prev. nákladov (557, 559)	24		
VI.	Ostatné prevádzkové výnosy (644, 645, 646, 648)	25	3	293
I.	Ostatné prev. náklady (543, až 546, 548)	26	-1 940	-486
VII.	Prevod prevádzkových výnosov (-) (697)	27	0	
J.	Prevod prevádzkových nákladov (-) (597)	28	0	
*	Prevádzkový hospodársky výsledok r.11-12-17-18+19-20+21-22+23-24+25-26+(-27)-(-28)	29	3 589	8 806
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a vkladov (661)	30	0	
K.	Predané cenné papiere a vklady (561)	31	0	
IX.	Výnosy z finančných investícií r. 33+ 34+ 35	32	0	0
IX.1.	Výnosy z CP a vkladov v podnikoch v skupine (665A)	33	0	
2.	Výnosy z ostatných investičných CP a vkladov (665A)	34	0	
3.	Výnosy z ostatných finančných investícií (665A)	35	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	36		

Označenie	T E X T	Čís. riad.	Skutočnosť v účtovnom období	
			sledovanom	minulom
a	b	c	1	2
XI.	Zúčtovanie rezerv do finančných výnosov (674)	37		
L.	Tvorba rezerv na finančné náklady (574)	38		
XII.	Zúčtovanie opravných položiek do fin. výnosov (679)	39		
M.	Tvorba opr. položiek do finančných nákladov (579)	40		
XIII.	Výnosové úroky (662)	41	2	3
N.	Nákladové úroky (562)	42	0	0
XIV.	Ostatné finančné výnosy (663, 668)	43	0	
O.	Ostatné finančné náklady (563, 568)	44	99	69
XV.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	45		
P.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	46	0	
*	Hospodársky výsledok z finančných operácií r.30-31+32+36+37-38+39-40+41-42+43-44+(-45)-(-46)	47	-97	-66
R.	Daň z príjmov za bežnú činnosť r. 49 +50	48	1 114	2 552
R.1	- splatná (591, 595)	49	1 114	2 552
2.	- odložená (592)	50	0	0
*	Daň z príjmov za bežnú činnosť r. 48	51	1 114	2 552
**	Hospodársky výsledok za bežnú činnosť r. 29 + 47 - 51	52	2 378	6 188
XVI.	Mimoriadne výnosy (účt. sk.68)	53	0	0
S.	Mimoriadne náklady (účt. sk. 58)	54	0	0
T.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + 57	55	0	0
T.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (594)	57		
*	Mimoriadny hospodársky výsledok r. 53 - 54 - 55	58	0	0
U.	Prevod podielu na hospod. výsledku spoločníkom (596)	59		
***	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie r. 52 + 58 - 59	60	2 378	6 188
	Kontrólne číslo (súčet riadkov 1 až 60)	99	85 516	155 669

Arial CE,obyčejný (Cash Flow Statements)

Názov účtovnej jednotky		IČO:
Samat Trade , s.r.o.		36671983
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	2 378
O	Odpisy investičného majetku	0
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	3 736
A1	Zmena stavu zásob	-226
1	Materiál	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	0
3	Výrobky	0
4	Zvieratá	0
5	Tovar	-226
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0
A2	Zmena stavu pohľadávok	2 046
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
2	Pohľadávky z obchodného styku	0
3	Pohľadávky voči spoločníkom združení	0
4	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
5	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
6	Iné pohľadávky	0
7	Pohľadávky z obchodného styku	3 483
8	Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	0
9	Sociálne zabezpečenie	0
10	Štát. daňové pohľadávky a dotácie	-1 437
11	Štát. odložená daňová pohľadávka	0
12	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
13	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
14	Iné pohľadávky	0
15	Krátkodobý finančný majetok	0
A3	Zmena stavu záväzkov	1 916
1	Rezerva za kurzové straty	0
2	Ostatné rezervy	0
3	Záväzky z obchodného styku	-680
4	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	3 020
5	Záväzky voči zamestnancom	0
6	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	0
7	Štát - daňové záväzky	-424
8	Štát - odložený daňový záväzok	0
9	Záväzky voči podnikom s RV	0
10	Záväzky voči podnikom s PV	0
11	Iné záväzky	0
12	Bežné bankové úvery	0
13	Krátkodobé finančné výpomoci	0

Názov účtovnej jednotky		IČO:
Samat Trade , s.r.o.		36671983
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	0
1	Náklady budúcich období	0
2	Príjmy budúcich období	0
3	Kurzové rozdiely aktívne	0
4	Dohadné účty aktívne	0
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	0
1	Výdavky budúcich období	0
2	Výnosy budúcich období	0
3	Kurzové rozdiely pasívne	0
4	Dohadné účty pasívne	0
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	6 114
B1	Zmena stavu investičného majetku	0
1	Zriaďovacie výdavky	0
2	Nehmotné výsledky výskumnej činnosti	0
3	Software	0
4	Oceniteľné práva	0
5	Iný nehmotný majetok	0
6	Nedokončené nehmotné investície	0
7	Poskytnuté preddavky za NIM	0
8	Pozemky	0
9	Budovy haly a stavby	0
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	0
11	Pestovateľské celky trvalých porast	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0
13	Iný hmotný investičný majetok	0
14	Nedokončené hmotné investície	0
15	Poskytnuté preddavky na HIM	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	0
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	0
19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	0
20	Pôžičky podnikom v skupine	0
21	Iné finančné investície	0
O	Odpisy investičného majetku	0
B***	Peňažný tok z investičných činností	0

Názov účtovnej jednotky		IČO:
Samat Trade , s.r.o.		36671983
D1	Zmena stavu kapitálu	-16 903
1	Základné imanie	0
2	Vlastné akcie	0
3	Emisné ážio	0
4	Ostatné kapitálové fondy	0
5	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0
6	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastníň	0
7	Zákonný rezervný fond	0
8	Nedeliteľný fond	0
9	Štatútárne a ostatné fondy	0
10	Nerozdelený zisk minulých rokov	-10 715
11	Neuhradená strata minulých rokov	0
12	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	-6 188
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	-2 000
1	Rezervy zákonné	-2 000
2	Závazky voči podn. s rozhod.vpl.	0
3	Závazky voči podn. s podst. vplyvom	0
4	Dlhodobé prijaté preddavky	0
5	Emitované dlhopisy	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky	0
8	Dlhodobé bankové úvery	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	-18 903
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	6 114
II.	Peňažný tok z investičných činností	0
III.	Peňažný tok z finančných činností	-18 903
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-12 789
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	22 494
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	9 705