

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-268 322	218 365
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	-121 927	-17 186
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3 139	17 913
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		398
A.1.3.	Rezervy (+/-)	-39 161	-59 487
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		-5 989
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-6 526	-5 903
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-8 141	-41 218
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-82 000	
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10 762	77 100
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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	382 019	3 499 834
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 045 036	3 988 117
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-670 405	-492 048
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	7 388	3 765
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	-8 230	3 701 013
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-78 698
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		1
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-240 838	-3 740 685
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	-249 068	-118 369
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	49 613	51 118
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	55 806	108 496
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do	13 811	5 427

	prevádzkových činností (+)		
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	82 000	
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	201 230	165 041
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	-1	
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-25 923	-3 829
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-25 924	-3 829
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-73 762	42 843
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	76 684	33 841
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 922	76 684