

## Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť
1.	<b>P. Stav peňažných prostriedkov na ziaciatku účtovného obdobia</b>	<b>27 883,06</b>
2.	<b>A. Cistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej cinnosti</b>	<b>408 363,45</b>
3.	<b>Z. Úctovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok (+/-)</b>	<b>-3 748,09</b>
4.	A.1. Úpravy o nepenažné operácie	41 914,07
5.	A.1.1. Odpisy stálych aktív	48 093,00
6.	A.1.2. Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku (+/-)	0,00
7.	A.1.3. Zmena zostatkov rezerv	0,00
8.	A.1.4. Zmena zostatkov časového rozlíšenia nákladov, výnosov a dohadných účtov (+/-)	-6 178,93
9.	A.1.5. Zmena zostatkov opravných položiek k stálym aktívam (+/-)	0,00
10.	A.1.6. Zisk ( strata) z predaja stálych aktív (-/+)	0,00
11.	A.1.7. Zúčtovanie ocenenovacích rozdielov z kapitálových úcastín	
12.	A.2. Úpravy obežných aktív	370 197,47
13.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok (-/+)	-621 031,36
14.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov (+/-)	1 980 966,30
15.	A.2.3. Zmena stavu zásob (+/-)	-989 737,47
16.	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0,00
17.	<b>B. Investičná cinnosť</b>	<b>-314 329,89</b>
18.	B.1. Obstaranie stálych aktív	-314 329,89
19.	B.1.1. Obstaranie hmotného investičného majetku (-)	-316 779,89
20.	B.1.2. Obstaranie nehmotného investičného majetku (-)	0,00
21.	B.1.3. Obstaranie finančných investícií (-)	2 450,00
22.	B.2. Výnosy z predaja aktív	0,00
23.	B.2.1. Výnosy z predaja hmotného a nehmotného investičného majetku (+)	0,00
24.	B.2.2. Výnosy z predaja finančných investícií (+)	0,00
25.	B.3. Komplexný prenájom	0,00
26.	B.3.1. Úhrada pohľadávok z komplexného prenájmu (+)	
27.	B.3.2. Úhrada záväzkov z komplexného prenájmu (-)	
28.	<b>C. Finančná cinnosť</b>	<b>152 130,21</b>
29.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	147 347,21
30.	C.1.1. Zvýšenie dlhodobých úverov (+)	0,00
31.	C.1.2. Zníženie dlhodobých úverov (-)	
32.	C.1.3. Zvýšenie záväzkov z dlhopisov (+)	0,00
33.	C.1.4. Zníženie záväzkov z dlhopisov (-)	
34.	C.1.5. Zvýšenie ostatných dlhodobých záväzkov (+)	147 347,21
35.	C.1.6. Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov (-)	
36.	C.2. Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	4 783,00
37.	C.2.1. Upísanie cenných papierov a úcastín (+)	0,00
38.	C.2.2. Premena dlhopisov na akcie (+)	
39.	C.2.3. Peňažné dary a dotácie, prípadne dary v podobe pohľadávok a krátkodobého finančného majetku (+)	0,00
40.	C.2.4. Kapitalizácia záväzkov (+)	
41.	C.2.5. Úhrada straty spoločníkmi (+)	
42.	C.2.6. Nárok na dividendy a podiely na zisku (-)	4 783,00
43.	C.2.7. Vyplatenie vlastného imania spoločníkovi (-)	
44.	C.2.8. Odpis vlastných akcií (-)	
45.	C.2.9. Iné zmeny	0,00
46.	<b>D. Rozdiel (R - P - A - B - C) (+/-)</b>	<b>-3 748,09</b>
47.	<b>R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia</b>	<b>270 298,74</b>