

Prehľad peňažných tokov spoužitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

| Ozn. | Názov položky | č. | Skut.bež. obdobie | Minulé obdobie |
|-------------|---|-----------|----------------------|-------------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | 01 | 375 708 | 415 238 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z bežnej činnosti pred zdanením | 02 | 188 068 | 129 206 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 02.1 | 88 830 | 131 988 |
| 2. | Zostatková hodnota DH a DN majetku pri vyradení s výnimkou predaja | 02.2 | 0 | 0 |
| 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku | 02.3 | 0 | 0 |
| 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv | 02.4 | -12 876 | -18 636 |
| 5. | Zmena stavu opravných položiek | 02.5 | -8 052 | 0 |
| 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia | 02.6 | 97 511 | -80 848 |
| 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov | 02.7 | 0 | 0 |
| 8. | Úroky účtované do nákladov | 02.8 | 38 317 | 30 685 |
| 9. | Úroky účtované do výnosov | 02.9 | 0 | 0 |
| 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalentom ku dňu zost. ÚZ | 02.10 | 0 | 0 |
| 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalentom ku dňu zost. ÚZ | 02.11 | 0 | 0 |
| 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, čo sa považuje za peňažný ekvivalent | 02.12 | -29 851 | 51 923 |
| 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, okrem tých, ktoré sú v iných častiach prehľ. | 02.13 | 14 190 | 14 094 |
| A.2. | Vplyv zmien pracovného kap. ako rozdiel medzi obežným maj. a krátkodob. záv. | 03 | 1 231 976 | -505 776 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | 03.1 | 606 923 | -66 635 |
| 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti činnosti | 03.2 | 358 620 | -173 942 |
| 3. | Zmena stavu zásob | 03.3 | 266 433 | -265 199 |
| 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku okrem peňažných ekvivalentov | 03.4 | 0 | 0 |
| A* | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | 04 | 1 795 753 | 38 668 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností | 05 | 0 | 0 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začl. do finanč. činností | 06 | -38 317 | -30 685 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sú vo fin.činnosti | 07 | 0 | 0 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, kt. sú vo FČ | 08 | 0 | 0 |
| A** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 09 | 1 757 436 | 7 983 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. alebo do FČ | 10 | -100 915 | -253 649 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť | 11 | 0 | 0 |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť | 12 | 0 | 0 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 13 | 1 656 521 | -245 666 |
| | Peňažné toky z investičných činností | 14 | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | 15 | 0 | 0 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 16 | -41 158 | -32 326 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (s výnimkou peň.ekvivaletov) | 17 | 0 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku | 18 | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku | 19 | 39 099 | 747 729 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov | 20 | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtov.jednotkou inej účt.jednotke v kons.celku | 21 | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účt.jednotkou inej účt.jedn. | 22 | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtov.jednotkou tretím osobám | 23 | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtov.jednot. tretím osobám | 24 | 0 | 0 |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností | 26 | 0 | 0 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sú v PČ | 27 | 0 | 0 |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi | 28 | 0 | 0 |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi | 29 | 0 | 0 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov, ak sa začleňujú do investičných činností | 30 | 0 | 0 |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť | 31 | 0 | 0 |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť činnosť | 32 | 0 | 0 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť | 33 | 0 | 0 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť | 34 | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 35 | -2 059 | 715 403 |

| | | | | |
|-------------|--|-----------|------------------|------------------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | 36 | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | 36.1 | 0 | 0 |
| 2. | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo fyz.osobou | 36.2 | 0 | 0 |
| 3. | Prijaté peňažné dary | 36.3 | 0 | 0 |
| 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | 36.4 | 0 | 0 |
| 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchod.podielov | 36.5 | 0 | 0 |
| 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou | 36.6. | 0 | 0 |
| 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt.jed. a fyz.osobou | 36.7 | 0 | 0 |
| 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 36.8 | 0 | 0 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodob.záv. z fin.činnosti | 37 | 0 | 0 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov | 37.1. | 0 | 0 |
| 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov | 37.2 | 0 | 0 |
| 3. | Príjmy z úverov od banky | 37.3 | 0 | 0 |
| 4. | Výdavky na splácanie úverov od banky | 37.4 | 0 | 0 |
| 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek | 37.5 | 0 | 0 |
| 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek | 37.6 | 0 | 0 |
| 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku v leasingu | 37.7 | 0 | 0 |
| 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin.činnosti | 37.8 | 0 | 0 |
| 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin.činnosti | 37.9 | 0 | 0 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sú v prevádzkových činnostiach | 38 | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých,kt. sú v PČ | 39 | -422 453 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi | 40 | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi | 41 | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančných čností | 42 | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť | 43 | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť | 44 | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky finančnej činnosti | 45 | -422 453 | 0 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov | 46 | 1 232 009 | 469 737 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 47 | 1 955 138 | 1 485 401 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov ku dňu účtovnej závierky | 48 | 3 187 147 | 1 955 138 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu ÚZ | 49 | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely | 50 | 3 187 147 | 1 955 138 |