

## Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť	Minulé úč. obdobie
1.	P. Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	698718,74	340906,10
2.	Z Zisk/strata z bežnej činnosti pred zdanením	2045,27	319379,66
3.	A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	167119,04	-286896,94
4.	A.1.1. Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	239333,31	255487,74
5.	A.1.2. Zmena stavu opravných položiek, rezerv a časového rozlíšenia	-31049,22	-17507,67
6.	A.1.3. Zisk/strata z predaja dlhodobého majetku	-49760,63	-529056,61
7.	A.1.4. Výnosy z dividend a podielov na zisku	0,00	0,00
8.	A.1.5. Vyúčtované úroky mimo kapitalizovaných	8595,58	4179,60
9.	<b>A.* Čistý peň. tok z pr. činn. pred zdan., zmenami prac. kapitálu a mim. pol.</b>	<b>169164,31</b>	<b>32482,72</b>
10.	A.2. Zmena potreby pracovného kapitálu	-55463,64	-99032,82
11.	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-86025,38	102614,37
12.	A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti	113606,02	-55650,50
13.	A.2.3. Zmena stavu zásob	-83044,28	-145996,69
14.	A.2.4. Zmena stavu ostatných nepeňažných krátkodobých aktív	0,00	0,00
15.	<b>A.** Čistý peň. tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mim. položkami</b>	<b>113700,67</b>	<b>-66550,10</b>
16.	A.3. Zaplatené úroky	-8595,58	-4179,60
17.	A.4. Prijaté úroky	0,00	0,00
18.	A.5. Zaplatená daň z príjmov za bežnú činnosť a domeranie za minulé obdobia		
19.	A.6. Príjmy a výdaje spojené s mimoriad. účt. prípadmi vrátane uhradenej dane	0,00	0,00
20.	A.7. Vyplatené prerozdeľované dividendy a podiely na zisku	0,00	0,00
21.	<b>A.*** Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>105105,09</b>	<b>-70729,70</b>
22.	B.1. Výdaje spojené s obstaraním dlhodobého majetku	-461645,41	-178966,34
23.	B.2. Príjmy z predaja dlhodobého majetku	81243,33	543300,00
24.	B.3. Pôžičky a úvery spriazneným osobám		
25.	B.4. Zaplatené kapitalizované úroky		
26.	<b>B.*** Čistý peňažný tok z investičnej činnosti</b>	<b>-380402,08</b>	<b>364333,66</b>
27.	C.1. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	196366,20	28607,40
28.	C.2. Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky	0,00	0,00
29.	C.2.1. Zvýšenie z titulu zvýšenia zákl. kapitálu, rezerv. či nedeliteľ. fondu peň. vkladmi	0,00	0,00
30.	C.2.2. Vyplatenie podielu na vlastnom kapitále spoločníkom a členom		
31.	C.2.3. Peňažné dary a dotácie do vlastného kapitálu a ďalšie peňažné vklady	0,00	0,00
32.	C.2.4. Úhrada straty spoločníkmi		
33.	C.2.5. Priame výplaty na ťarchu fondov		
34.	C.2.6. Vyplatené dividendy a podiely na zisku	0,00	0,00
35.	C.2.7. Iné zmeny vlastného kapitálu	0,00	0,00
36.	C.3. Prijaté dividendy a podiely na zisku	0,00	0,00
37.	<b>C.*** Čistý peňažný tok z finančnej činnosti</b>	<b>196366,20</b>	<b>28607,40</b>
38.	<b>F. Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>-78930,79</b>	<b>322211,36</b>
39.	<b>R. Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia</b>	<b>619787,95</b>	<b>663117,46</b>
40.	KS Konečný stav peňažných prostriedkov pre kontrolu	271000,19	698718,74
41.	Kontr Kontrolný súčet	348787,76	340906,10