

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY
VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI**

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1 835 591	1 367 729
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	160 853	957 554
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	742 052	691 514
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	7 516	10 467
4.	Opravné položky (+/-)	-57 004	6 976
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-169 264	676 823
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-446 022	-532 209
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	0	
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	83 575	103 983
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	-2 074 720	1 352 935
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 860 903	2 057 388
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	591 483	-2 818 811
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	194 700	2 114 358
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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)	-78 276	3 678 218
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič. činností (+)	35 094	31 061
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-118 669	-135 044
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-397 930	-310 238
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	-559 781	3 263 997
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-2 284 807	-1 500 416
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	1 814 342	3 373 852
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činností (+)		

4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-470 465	1 873 436
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	0	-4 315 777
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	0	-4 315 777
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-1 030 246	821 656
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 171 728	350 072
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	141 482	1 171 728