

**Prehľad peňažných tokov s použitím
modifikovanej priamej metódy za obdobie od 01.01.2014 - 30.06.2014
(bod R poznámok k účtovnej závierke)**

v celých EUR

Ozn. pol.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Náklady na PČ	1	-7 192 503,00	-14 994 306,00
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	2	3 406 438,00	-413 636,00
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ± A.2.)	3	-3 786 065,00	-15 407 942,00
A.4.	Tržby a výnosy za PČ	4	7 115 111,00	16 062 327,00
A.5.	Úpr. tržieb a výnos. na príjmy z PČ o sumu	5	-3 682 776,00	582 341,00
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	6	3 432 335,00	16 644 668,00
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	7	500,00	1 654,00
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	8	4 791,00	-11 036,00
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7 +A.8.)	9	-348 439,00	1 227 344,00
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-124 201,00	-251 031,00
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)	11	-472 640,00	976 313,00
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12	0,00	-2,00
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13		
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14		
A.13.	Zmena stavu sociálneho fondu	15	40,00	722,00
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16	631 355,00	-678 687,00
A.**	Čisté peňažné toky z PČ (A** + A.10 až A.14.)	17	158 755,00	298 346,00
B	Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	0,00	-4 552,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	0,00	73 142,00
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsolidovanému celku	20		
B.4.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskytnutých konsolidovanému celku	21		
B.5.	Výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22		
B.6.	Príjmy zo splácania ost. dlhod. pôžičiek	23		
B.7.	Príjmy z prenájmu súbodu hnut. a nehnuteľ. majetku	24		
B.8.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhod. Majetok	25		
B.9.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	26		
B.10.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27		
B.11.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	28		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	29		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	30		
B	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.13.)	31	0,00	68 590,00
C	Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)			
C.1	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	32	0,00	-211 690,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do vlastného imania	33		
C.1.2.	Prijaté peňažné dary	34		
C.1.3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkom	35		
C.1.4.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obcho. podielov	36	0,00	-210,00
C.1.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania)	37	0,00	-211 480,00
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. imania	38		
C.1.7.	Výdavky z iných dôvodov súvisiacich so znížením vl. imania	39		
C.2	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	40	-258 435,00	-327 885,00
C.2.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.	41	269 613,00	2 200 615,00

Ozn. pol.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
C.2.2	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých c.p.	42	-528 048,00	-2 528 500,00
C.2.3	Príjmy z ost.dlhodobých záväzkov	43		
C.2.4	Výdavky na splácanie ost.dlhodobých záväzkov	44		
C.3	Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ	45		
C.4	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	46		
C.5	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	47		
C.6	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	48		
C.7	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	49		
C	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C. 7.)	50	-258 435,00	-539 575,00
D	Čisté zvýšenie alebo zníženie peň.prostriedkov (súčet A*** + B. + C.)	51	-99 680,00	-172 639,00
E	Stav peň.prostr. a peň. ekv. na začiatku účt.obdobia	52	-1 206 763,00	-1 034 124,00
F	Stav peň.prostr. a peň. ekv. na konci účt.obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zost. účt. závierky (D. + E.)	53	-1 306 443,00	-1 206 763,00
G	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň.prostr. a peň. ekv. ku dňu zost. účt.závierky	54	0,00	2 353,00
G.1	Kurzové straty (z účtu 563)	55		
G.2	Kurzové zisky (z účtu 663)	56	0,00	2 353,00
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci úč. obd., upravený o KR vyčíslené ku dňu účtovnej závierky (D. + E. + G.)	57	-1 306 443,00	-1 204 410,00

Zostavené dňa: 22. 07. 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Melicherčíková Mária	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Melicherčíková Mária	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Rudolf Zajac Ing. Ján Slančík
Schválené dňa:			



OSIVO a.s.
Kalinčiakova 2391
960 03 ZVOLEN