

## I. Cash flow k 31.12.2010

2 214 405	-325 980	-1 253 430	A) Zmena vlastného financovania	-325 980
			B) Zmena dlhodobého kapitálu	-1 253 430
			C) Zmena krátkodobého kapitálu	2 214 405
		-634 995	D) Zmena čas. rozlíšenia, rezerv a opr. pol.	-634 995

831 930	-1 371 135	Prevád. CF (vr. odpisov maj. na fin. lízing)	-1 371 135
105 675		Tržby z predaja dl. majetku a CP	831 930
91 170		Zmena vlastného imania	105 675
16 380		Zisk z mimoriadnej činnosti	91 170
		Zmena dlhodobého a krátk. financovania voči skup	16 380
		A) Zmena vlastného financovania	-325 980

0	-934 605	INVESTIČNÁ ČINNOSŤ (-)	-934 605
		Zmena dlhodobých pohľadávok	0
	-219 780	Zmena dl. bankových úverov (vr. dlhopisov)	-219 780
	-99 045	Zmena dlhodobých záväzkov	-99 045
		B) Zmena dlhodobého kapitálu	-1 253 430

2 307 240	892 650	-687 585	Zmena stavu zásob	2 307 240
			Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	892 650
		-92 835	Zmena finančného majetku v súvahe	-687 585
		-205 065	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	-92 835
			Zmena kr. bankových úverov a výpomocí	-205 065
			C) Zmena krátkodobého kapitálu	2 214 405

		-634 995	D) Časové rozlíšenie a zmena rezerv	-634 995
--	--	----------	-------------------------------------	----------

## II. Zmena financovania firmy k 31.12.2010

Kr. záväzky z OS	-92 835	Kr. financovanie	-297 900	Zmena stavu rezerv a opravných položiek	-613 455	Vnútorné fin.	-1 371 135	Prevádzkové CF	
Kr. BÚ a výp.	-205 065						-448 035	Mimoriadny VH	923 100
Dl. záväzky	-99 045	Cudzie financovanie	-654 255	Vlastné financovanie	-325 980	Zmena VJ			
Dlhodobé BÚ	-219 780	Dl. financovanie	-356 355	Zmena zdrojov	-1 593 690	Externé fin.	122 055	Skupina	16 380
Čas. rozl. pasív	-37 530			Zmena majetku	1 593 690				
		Zmena dl. majetku	-918 615	Zmena kr. majetku	2 512 305	Zásoby		2 307 240	
		Investície/predaj	-934 605			Kr. pohľadávky		892 650	
		Dl. pohľadávky	0			Fin. majetok		-687 585	
		Čas. rozl. aktív	15 990						

## III. Stav použitia zdrojov (AKTÍV) a zdroje financovania (PASÍVA) firmy k 31.12.2010

AKTÍVA (POUŽITIE ZDROJOV FIRMY)			20 285 055	PASÍVA (ZDROJE FINANCOVANIA FIRMY)			20 285 055
<b>DLHODOBÉ</b>	60,7%	12 305 760		<b>DLHODOBÉ</b>	82,8%	16 792 695	
Pozemky a stavby	11,1%	2 243 820		Vlastné imanie	82,3%	16 699 395	
Ostatné dlhodobé aktíva	49,6%	10 061 940		Rezervy	0,0%	5 400	
Dlhodobé pohľadávky	0,0%	0		Dlhodobé záväzky	0,0%	0	
				Bankové úvery dlhodobé	0,4%	87 900	
<b>KRÁTKODOBÉ</b>	39,3%	7 971 765		<b>KRÁTKODOBÉ</b>	16,9%	3 431 445	
Zásoby	25,1%	5 100 345		Krátkodobé záväzky	8,4%	1 708 050	
Krátkodobé pohľadávky	9,3%	1 885 155		Kr. bankové úvery a výpomoci	8,5%	1 723 395	
Finančný majetok	4,9%	986 265					
<b>Časové rozlíšenie</b>	0,0%	7 530		<b>Časové rozlíšenie</b>	0,3%	60 915	

CASH FLOW	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
<b>VH za účtovné obdobie</b>	<b>1 441 290</b>	<b>1 293 585</b>	<b>-780 855</b>	<b>-977 955</b>	<b>-2 774 715</b>
+ Štandardné odpisy a OP k majetku	1 813 665	1 917 330	1 982 370	1 858 880	1 572 175
+ Tvorba opravných položiek a rezerv	229 890	0	65 355	92 670	614 115
+ Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
- Zúčtovanie opravných položiek a rezerv	0	-269 160	0	0	0
- Zisk/+Strata z predaja majetku a CP	-5 040	-120 570	-464 160	-126 840	-325 110
- Odložená daňová pohľadávka	0	0	-58 860	-237 975	-472 125
↓ - Mimoriadne výnosy a náklady	9 555	-132 405	-23 190	-1 605	-5 475
<b>Prevádzkové CF</b>	<b>3 489 360</b>	<b>2 688 780</b>	<b>720 660</b>	<b>607 175</b>	<b>-1 391 135</b>
+ Odpisy k majetku na fin. lízing (CF)	0	0	0	10 000	20 000
<b>Prevádz. CF (vr. odpisov maj. na fin. lízing)</b>	<b>3 489 360</b>	<b>2 688 780</b>	<b>720 660</b>	<b>617 175</b>	<b>-1 371 135</b>
<b>Tržby z predaja dl. majetku a CP</b>		<b>11 730</b>	<b>502 740</b>	<b>95 595</b>	<b>831 930</b>
<b>Zmena vlastného imania</b>		<b>-6 435</b>	<b>-126 690</b>	<b>-54 765</b>	<b>105 675</b>
<b>Zisk z mimoriadnej činnosti</b>		<b>252 105</b>	<b>95 385</b>	<b>91 380</b>	<b>91 170</b>
<b>Zmena dlhodobého a krátk. financovania voči skupine</b>		<b>-483 750</b>	<b>120 000</b>	<b>26 700</b>	<b>16 380</b>
<b>A. ZMENA VLASTNÉHO FINANCOVANIA</b>		<b>2 462 430</b>	<b>1 312 095</b>	<b>776 085</b>	<b>-325 980</b>
INVESTIČNÁ ČINNOSŤ (-)		-163 020	-1 233 000	-826 305	-934 605
Zmena dlhodobých pohľadávok		0	0	0	0
<b>Zmena dlhodobých aktív</b>		<b>-163 020</b>	<b>-1 233 000</b>	<b>-826 305</b>	<b>-934 605</b>
Zmena dl. bankových úverov (vr. dlhopisov)		62 550	141 945	-337 770	-219 780
Zmena dlhodobých záväzkov		-788 865	-435 795	-64 335	-99 045
<b>Zmena dlhodobého financovania</b>		<b>-726 315</b>	<b>-293 850</b>	<b>-402 105</b>	<b>-318 825</b>
<b>B. ZMENA DLHODOBÉHO KAPITÁLU</b>		<b>-889 335</b>	<b>-1 526 850</b>	<b>-1 228 410</b>	<b>-1 253 430</b>
Zmena stavu zásob		-1 468 545	220 095	403 185	2 307 240
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok		694 910	435 360	-609 585	892 650
Zmena finančného majetku v súvahe		179 475	-81 600	168 585	-687 585
<b>Zmena krátkodobých aktív</b>		<b>405 840</b>	<b>573 855</b>	<b>-37 815</b>	<b>2 512 305</b>
Zmena stavu krátkodobých záväzkov		-276 600	-506 115	-104 700	-92 835
Zmena kr. bankových úverov a výpomocí		-1 671 480	129 735	645 270	-205 065
<b>Zmena krátkodobého financovania</b>		<b>-1 948 080</b>	<b>-376 380</b>	<b>540 570</b>	<b>-297 900</b>
<b>C. ZMENA KRÁTKODOBÉHO KAPITÁLU</b>		<b>-1 542 240</b>	<b>197 475</b>	<b>502 755</b>	<b>2 214 405</b>
Zmena časového rozlíšenia AKTÍV		192 480	-2 880	93 765	15 990
Zmena časového rozlíšenia PASÍV		-229 215	105 990	-7 545	-37 530
<b>Zmena časového rozlíšenia (skryté CF)</b>		<b>-36 735</b>	<b>103 110</b>	<b>86 220</b>	<b>-21 540</b>
Zmena stavu rezerv a opr. položiek - pomocný výpočet		5 880	-85 830	-136 650	-613 455
Odložený daňový záväzok a pohľadávka		0	0	0	0
<b>Zmena stavu rezerv</b>		<b>5 880</b>	<b>-85 830</b>	<b>-136 650</b>	<b>-613 455</b>
<b>D. ZMENA REZERV A ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b>		<b>-30 855</b>	<b>17 280</b>	<b>-50 430</b>	<b>-634 995</b>
<b>VOĽNÉ CASH FLOW</b>	<b>N/A</b>	<b>804 045</b>	<b>-233 265</b>	<b>115 040</b>	<b>576 250</b>
Kontrola správnosti CF (musí byť 0)		0	0	0	0
Fin. prostriedky na začiatku roka		565 140	385 665	467 265	298 680
Fin. prostriedky na konci roka		385 665	467 265	298 680	986 265
<b>Zmena fin prostriedkov v súvahe</b>		<b>-179 475</b>	<b>81 600</b>	<b>-168 585</b>	<b>687 585</b>
<b>CASH FLOW ZHRNUTIE</b>	<b>CELKOM*</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
SAMOFINANCOVANIE PREVÁDZ. POVAHY	2 625 480	2 688 780	720 660	607 175	-1 391 135
SAMOFINANCOVANIE NEPREVÁDZ. POVAHY	1 569 150	-226 350	591 435	158 910	1 045 155
INVESTIČNÁ ČINNOSŤ	-3 156 930	-163 020	-1 233 000	-826 305	-934 605
ZMENA DL. FINANCOVANIA A DL. POHEAD.	-1 741 095	-726 315	-293 850	-402 105	-318 825
ZMENA ČASOVÉHO ROZLIŠENIA	131 055	-36 735	103 110	86 220	-21 540
▼ ZMENA REZERV	-830 055	5 880	-85 830	-136 650	-613 455
<b>ZMENA PRACOVNÉHO KAPITÁLU</b>	<b>-1 402 395</b>	<b>1 542 240</b>	<b>-197 475</b>	<b>-512 755</b>	<b>-2 234 405</b>

\* Celkom v "CASH FLOW ZHRNUTIE" znamená sumu zmien hlavných položiek CF za všetky uvedené obdobia (max. za 4 roky).

\* Ak ste v modifikácii CF nastavili pre kr. financovanie voči skupine variantu B, tak sa tým zmení výpočet krátk. kapitálu a voľného CF.