

CASH FLOW I.

HV za účetní období	606	2 601	5 002	25 610	18 284
+ Odpisy	2 351	1 933	2 566	3 545	5 159
+ Tvorba rezerv a opravných položek	0	37	1 266	240	0
+ Odložený daňový závazek	0	48	90	235	187
+ Odpis pohledávky	0	0	0	0	0
- Rozpuštění rezerv a opravných položek	-76	0	0	0	-1 451
- OP k oceň. roz. a odpis goodwillu	0	0	0	0	0
- Odložená daňová pohledávka	-25	0	0	0	0
- Zisk/+Ztráta z prodeje majetku	-1	-71	-152	-219	914
- Zisk/+Ztráta z dlouhod. fin. majetku	0	0	0	0	0
▼ + Mimořádné výnosy (-) a náklady (+)	0	0	0	0	0
Provozní CF	2 854	4 549	8 771	29 411	23 093
Tržby z prodeje dl. majetku		7	54	61	1 222
Změna vlastního kapitálu		0	0	-8 973	-420
Zisk/ztráta z dlouhodobého fin. majetku		0	0	0	0
Zisk z mimořádné činnosti		64	98	159	147
Změna dlouhodobého a krátk. financování za skupinou		0	0	3 084	-3 084
A. ZMĚNA VLASTNÍHO FINANCOVÁNÍ (+ příjem)		4 619	8 923	23 742	20 958

INVESTICE DO HM. A NEHM. MAJ.	-3 175	-13 005	-13 356	-15 623
Změna dlouhodobého fin. majetku	0	0	0	0
Změna dlouhodobých pohledávek	0	0	0	0
Změna časového rozlišení AKTIV	42	-2 045	2 129	-138
INVESTIČNÍ ČINNOST (- výdaj)	-3 134	-15 050	-11 227	-15 760
Změna dl. bankovních úvěrů a dluhopisů	-3 113	4 625	5 720	-3 005
Změna dlouhodobých závazků	67	212	160	466
Změna časového rozlišení PASIV	44	-463	-55	-41
Změna dlouhodobého financování (- výdaj)	-3 002	4 374	5 825	-2 581
B. ZMĚNA DLOUHODOBÉHO KAPITÁLU	-6 136	-10 677	-5 402	-18 341

Změna stavu zásob	149	-5 243	-3 803	1 639
Změna stavu krátkodobých pohledávek	5 102	1 895	-19 310	10 372
Změna finančního majetku v rozvaze	-255	742	-1 287	-1 235
Změna krátkodobých aktiv (- výdaj)	4 996	-2 606	-24 399	10 777
Změna stavu krátkodobých závazků	-825	5 219	6 607	-16 779
Změna kr. bankovních úvěrů a výpomocí	-494	407	-306	1 933
Změna krátkodobého financování (- výdaj)	-1 319	5 626	6 300	-14 846
C. ZMĚNA ČISTÉHO PRACOVNÍHO KAPITÁLU	3 677	3 020	-18 099	-4 069

Změna stavu rezerv a opravných položek	-2 161	-1 266	-240	1 451
Odložený daňový závazek/pohledávka	0	0	0	-0
D. ZMĚNA REZERV A OP	-2 161	-1 266	-240	1 451

Kontrola správnosti CF (musí být 0)	-0	0	0	-0
Fin. prostředky na začátku roku	1 195	1 450	708	1 995
Fin. prostředky na konci roku	1 450	708	1 995	3 229
Změna fin. prostředků v rozvaze	255	-742	1 287	1 235

CASH FLOW SHRNUÍ*	CELKEM*	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
SAMOFINANCOVÁNÍ PROVOZNÍ POVAHY	65 823	4 549	8 771	29 411	23 093
SAMOFINAN. NEPROVOZNÍ POVAHY	-7 581	71	152	-5 669	-2 135
INVESTIČNÍ ČINNOST	-45 171	-3 134	-15 050	-11 227	-15 760
ZMĚNA DL. FINANCOVÁNÍ	4 616	-3 002	4 374	5 825	-2 581
▼ ZMĚNA REZERV A OP	-2 216	-2 161	-1 266	-240	1 451
ZMĚNA ČISTÉHO PRAC. KAPITÁLU**	15 471	-3 677	-3 020	18 099	4 069

*Celkem v "CASH FLOW SHRNUÍ" znamená sumu změn hlavních položek CF za všechna uvedená období (max. za 4 období).

* Pokud jste v modifikaci CF nastavili pro krátk. financ. za skupinou variantu B, tak se tím změní výpočet prac. kapitálu a volného CF.

CASH FLOW II.

HV za účetní období	606	2 601	5 002	25 610	18 284
Odpisy	2 351	1 933	2 566	3 545	5 159
Změna rezerv	-76	37	1 266	240	-1 451
Změna OP	0	0	0	0	0
OP k oceň. roz. a odpis goodwillu	0	0	0	0	0
Odložená daň	-25	48	90	235	187
- Zisk /+Ztráta z prodeje majetku	-1	-71	-152	-219	914
- Zisk/+Ztráta z dlouhod. fin. majetku	0	0	0	0	0
Mimořádné výnosy a náklady	0	0	0	0	0
Provozní CF	2 854	4 549	8 771	29 411	23 093
Změna stavu zásob		149	-5 243	-3 803	1 639
Změna stavu krátkodobých pohledávek		5 102	1 895	-19 310	10 372
Změna stavu krátkodobých závazků		-825	5 219	6 607	-16 779
Změna pracovního kapitálu		4 426	1 871	-16 506	-4 767
CF Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		8 974	10 642	12 905	18 326
INVESTICE DO HM. A NEHM. MAJ.		-3 175	-13 005	-13 356	-15 623
Tržby z prodeje dl. majetku		7	54	61	1 222
Zisk/ztráta z dlouhodobého fin. majetku		0	0	0	0
Změna dlouhodobého fin. majetku		0	0	0	0
Změna dlouhodobých pohledávek		0	0	0	0
Změna časového rozlišení AKTIV		42	-2 045	2 129	-138
CF Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI		-3 127	-14 996	-11 166	-14 538
VOLNÉ CF (CF Z PROVOZNÍ Č. + CF Z INVEST. Č.)		5 848	-4 355	1 738	3 788
Změna bank. úvěrů, výpomocí a dluhopisů celkem		3 607	5 032	5 413	-1 072
z toho změna dl. úvěrů a dluhopisů		3 713	4 625	5 720	-3 005
z toho změna kr. úvěrů, fin. výpomocí a dluh.		-494	407	-306	1 933
Změna quasi vlastního kapitálu firmy		0	0	-5 888	-3 504
z toho změna vlastního kapitálu		0	0	-8 973	-420
z toho změna kr. a dl. pohl. a záv. ve skupině		0	0	3 084	-3 084
Změna dlouhodobých závazků		67	212	160	466
Změna časového rozlišení PASIV		44	-463	-55	-41
CF Z FINANČNÍ ČINNOSTI		-3 496	4 781	-370	-4 152
Zisk z mimořádné činnosti		64	98	159	147
ZMĚNA REZERV A OP		-2 161	-1 266	-240	1 451
CF z ostatní činnosti		-2 097	-1 168	-82	1 598
Kontrola správnosti CF (musí být 0)		0	-0	-0	0
Fin. prostředky na začátku roku		1 195	1 450	708	1 995
Fin. prostředky na konci roku		1 450	708	1 995	3 229
Změna fin. prostředků v rozvaze		255	-742	1 287	1 235
CASH FLOW SHRNUTÍ	CELKEM*	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
Provozní CF	65 823	4 549	8 771	29 411	23 093
Změna pracovního kapitálu	-14 977	4 426	1 871	-16 506	-4 767
CF Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	-43 827	-3 127	-14 996	-11 166	-14 538
CF Z FINANČNÍ ČINNOSTI	-3 236	-3 496	4 781	-370	-4 152
▼ CF z ostatní činnosti	-1 748	-2 097	-1 168	-82	1 598
ZMĚNA FIN. PROSTŘEDKŮ	2 035	255	-742	1 287	1 235