

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období				0
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.			Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	0
A.	1		Úpravy o nepeněžní operace	0
A.	1	1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	0
A.	1	2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A.	1	3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A.	1	4	Výnosy z podílů na zisku	0
A.	1	5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	0
A.	1	6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A.	*		Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	0
A.	2		Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	0
A.	2	1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	0
A.	2	2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	0
A.	2	3	Změna stavu zásob	0
A.	2	4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0
A.	**		Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	0
A.	3		Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	0
A.	4		Přijaté úroky	0
A.	5		Zaplacená daň z příjmu a doměrky daně za minulá období	0
A.	6		Přijaté podíly na zisku	0
A.	***		Čistý peněžní tok z provozní činnosti	0
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.	1		Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0
B.	2		Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B.	3		Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B.	***		Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0
Peněžní toky z finanční činnosti				
C.	1		Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C.	2		Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C.	2	1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodu zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku	0
C.	2	2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C.	2	3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C.	2	4	Úhrada ztráty společníky	0
C.	2	5	Přímé platby na vrub fondů	0

C.	2	6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C.	***		Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků			0
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období			0

Zdroj: [2; s.61]