

## Příloha č. 3 vyhlášky - Přehled o peněžních tocích

### VŠEOBECNÝ

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ

sestavený za účetní období 201x

(v tis. Kč)

Číslo položky	Název položky	Účetní období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k 1. lednu</b>	
<b>A.</b>	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>součet Z. + A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.</b>
<b>Z.</b>	Výsledek hospodaření před zdaněním	
<b>A.I.</b>	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	<b>součet A.I.1. až A.I.6.</b>
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
<b>A.II.</b>	<b>Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)</b>	<b>součet A.II.1. až A.II.4.</b>
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	
A.II.3.	Změna stavu zásob	
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
<b>A.III.</b>	<b>Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)</b>	
<b>A.IV.</b>	<b>Přijaté dividendy a podíly na zisku</b>	
<b>B.</b>	<b>Peněžní toky z dlouhodobých aktiv</b>	<b>součet B.I. + B.II. + B.III. + B.IV. + B.V.</b>
<b>B.I.</b>	<b>Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv</b>	
<b>B.II.</b>	<b>Výdaje na půjčky osobám ve skupině</b>	
<b>B.III.</b>	<b>Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv</b>	<b>součet B.III.1. až B.III.4.</b>
B.III.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.III.2.	Příjmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	
B.III.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.III.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
<b>B.IV.</b>	<b>Příjmy z vrácených půjček osobám ve skupině</b>	
<b>B.V.</b>	<b>Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)</b>	
<b>C.</b>	<b>Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek</b>	<b>součet C.I. + C.II. + C.III.</b>
<b>C.I.</b>	<b>Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)</b>	
<b>C.II.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)</b>	
<b>C.III.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)</b>	
<b>F.</b>	<b>Celková změna stavu peněžních prostředků</b>	<b>součet A. + B. + C.</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni (z rozvahy účetní jednotky a zároveň podle vzorce: R. = P.+ F.)</b>	

Okamžik sestavení:

Podpisový záznam: