

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE pre veľké účtovné jednotky
(Opatrenie MF SR č.MF/23377/2014-74)

Medzičilizie, a.s.

Článok X - Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

2016

Riadok	Názov položky	rok 2016	rok 2015
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-1785732	28481
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	947494	835094
B.1	Odpisy (+)	824471	852421
B.2	Rezervy (+/-)	79056	7213
B.3	Opravné položky (+/-)	-24735	11897
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	202011	123801
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	-129745	-151500
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-6	0
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	-3558	-8738
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	1207534	23641
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-634630	365079
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	242700	-832276
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	1	0
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	0	0
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	-22633	420019
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	181590	376452
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-209165	-375140
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	329455	110139
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	60000	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	1300	0
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	641453
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-123730	-416336
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		-17195
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	-204	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	703594	931200
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-547718	-1143200
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (-)	-1	0
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (+)	129745	151500
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)/leasing/	-409146	-338641
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	35227	380135
M.	Stav peňazí na začiatku roka	87155	467290
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M-L-N)	51928	87155

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov (výkazu CF):

- a) Pri CF z prevádzkovej činnosti bola použitá - nepriama metóda.
- b) Dobrovoľná možnosť vykázania čistých peňažných tokov nebola použitá.
Cudzie peňažné prostriedky spravované v mene tretích osôb - bez náplne.
- c) Nesúlad medzi stavom peňazí v súvahe a vo výkaze CF vyplýva z použitia nepriamej metódy, a bol matematicky vyrovnaný na riadku G (iné úpravy).
- d) Použité zásady:
 - Prijaté dividendy predstavujú návratnosť investícií = CF z investičnej činnosti (riadok I.9).
 - Zaplatené dividendy sú výdavky na získanie fin. zdrojov = CF z finančnej činnosti (riadok J.9).
 - Výnosové a nákladové úroky sú vo výsledovke vo finančnej oblasti = CF z finančnej činnosti.
 - Nerealizové KR - nie sú peňažnými tokmi, vykázané ako nepeňažné položky (riadok B.7).
 - Realizované kurzové rozdiely (KR) sa vykazujú samostatne v závere výkazu CF (riadok N).
- e) Zmeny použitých zásad - bez náplne.
- f) Nepeňažné vplyvy na štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania - bez náplne.
- g) Doplnujúce informácie k výkazu CF - bez náplne.