

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania  
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti (v EUR) k dátumu 31.12.2015.**

IČO: 45412464

HSF System SK, s.r.o.(2015), Kysucá cesta 3, 010 01 Žilina

DIČ: 2022973095

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie <b>2015</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 116 751	303 911
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)</i>	-22 404	72 717
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	29 439	17 714
A.1.2.	Zost.hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyrad. do nákl.na bež.činn., s výn.predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-50 861	56 019
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-1 716	-1 084
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	763	81
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-29	-13
A.1.10.	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku		
A.1.12.	Ost.položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod.z bežnej činn.		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	-944 901	-473 942
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 554 082	-94 915
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	609 181	-379 027
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádz.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>	<b>149 446</b>	<b>-97 314</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	29	13
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-763	-81
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)</b>	<b>148 712</b>	<b>-97 382</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-69 599	-132 573
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS+A1 až A9)</b>	<b>79 113</b>	<b>-229 955</b>
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-57 898	-73 372
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov (+)		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)</b>	<b>-57 898</b>	<b>-73 372</b>

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania  
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti (v EUR) k dátumu 31.12.2015.**

IČO: 45412464

HSF System SK, s.r.o.(2015), Kysucá cesta 3, 010 01 Žilina

DIČ: 2022973095

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C.1.8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1.	Prijmy z úpisaní akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do v. imania spoločníkmi alebo fyz. osobou, ktorá je účt. jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.1.9.	Ostatné zvýšenie vlastného imania		
<b>C. 2.</b>	<b>Peň. toky vznikajúce z dlhodob. záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)</b>	<b>-14 187</b>	<b>36 458</b>
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov (+ D)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)		
C.2.8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	1 905	43 660
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-16 092	-7 202
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vypl. divid. a iné podiely na zisku, s výn. tých, ktoré sa začleňujú do prev. činn. (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)</b>	<b>-14 187</b>	<b>36 458</b>
<b>D</b>	<b>Čisté zníženie, zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)</b>	<b>7 028</b>	<b>-266 569</b>
<b>E</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>6 290</b>	<b>272 859</b>
<b>H</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia</b>	<b>13 318</b>	<b>6 290</b>