

Prehľad peňažných tokov (cash flow statement) r. 2016

Označenie položky	Názov položky	Skutočnosť v celých eurách	
		Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľ. činností		
	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb		
Z.	Zisk (+)	377 126	433 133
S.	Strata (-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bež. činnosti	455 607	105 029
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	376 402	311 708
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	129 877	-5 665
A.1.3.	Zmena stavu rezerv		
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov	11 328	-11 698
A.1.5.	Výsledok z predaja dlhodob.majetku (+/-)	-62 000	-189 316
A.1.6.	Ostatné nepeňaž.operácie ovplyvňujúce HV pred zdan.		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	283 522	-1 757 772
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo zákl.podnikat.činností (-/+)	-540 631	70 831
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností (+/-)	900 713	-1 796 501
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-76 560	-32 102
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	216 930	255 205
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-57 813	-269
A*	Hosp.výsledok z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov práv.osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien prac.kapitálu a úrokov (súčet Z.alebo S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.)	1 275 372	-964 674
A.5.	Položky vylúčené zo zákl.podnikat.činností preto, že patria do invest.alebo fin.čin.		
A.6.	Špecifické položky	-233 924	-3 270
A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z bež.činnosti vzťahujúca sa k základným podnikateľ. činnostiam (-/+)	-233 924	-3 270
A.6.2.	Príjmy mimoriad.charakteru vzťahujúce s k zákl.čin.		
A.6.3.	Výdaje mimoriad.charakteru vzťahujúce s k zákl.čin.		
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostat. položkami patriacimi do základ. podnikateľ. činností (súčet A*+A.5.+A.6.)	1 041 448	-967 944
A.7.	Alternatívne vykazované položky	-13 324	-33 252
A.7.1.	Prijaté úroky (+)		
A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitaliz.) (-)	-13 324	-33 252
A.7.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky zo základ. podnikat. činností, pre ktoré nebola náplň v predch. riad.	-10	168
A***	Čistý peňažný tok zo zákl. podnikat.činností (súčet A**+A.7.+A.8.)	1 028 114	-1 001 028
B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-1 126 203	-218 768
B.1.1.	Výdavky na obstaranie nehmot. invest.majetku (-)		
B.1.2.	Výdavky na obstaranie hmotného invest.majetku (-)	-1 126 203	-218 768
B.1.3.	Výdavky na obstaranie finančných investícií		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	700 000	2 589 000
B.2.1.	Príjmy z predaja DHM	700 000	2 589 000

B.3.	Peňažné toky z prenájmu súboru hnutelných a nehnuteľ. vecí prenajímaných ako celok		
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám		
B.5.	Špecifické položky		
B.5.1.	Prijmy mimoriad.charak. vzťahujúce s k invest.čin. (+)		
B.5.2.	Výdavky mimor.charak. vzťahujúce s k invest.čin. (-)		
B.6.	Alternatívne vykazované položky		
B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
B.6.2.	Zaplatené úroky okrem kapitalizovaných (-)		
B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z investič. činností, pre ktoré nebola náplň v predchádz. riadkoch		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností (súčet B.1. až B.7.)	-426 203	2 370 232
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	601 911	1 369 204
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov	-444 336	-911 332
D.1.1.	Prijmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk (+)		
D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôž. od bánk (-)	-108 336	-103 332
D.1.3.	Prijmy z ostat.záväzkov vyplývajúcich z finanč.činností		
D.1.4.	Výdavky na splácanie ost.záväzkov vyplýv. z finanč.čin.	-336 000	-808 000
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania		
D.2.1.	Prijmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)		
D.2.2.	Výplata podielov na zisku spoločníkom		
D.3.	Špecifické položky		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	-221 424	-225 090
D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
D.4.2.	Zaplatené úroky /okrem kapitalizovaných/ (-)	-221 424	-225 090
D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z finanč. činností, pre ktoré nebola náplň v predchádz. riadkoch		
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	-665 760	-1 136 422
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia (k 31.12.)		
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A***+B***+D***+E.) = (H.-G.)	-63 849	232 782
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	-120 208	-352 990
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.)	-184 057	-120 208

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

1. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty - štruktúra:

Peňažné prostriedky v hotovosti (211)	10 287,00	12 486,00
Ceniny - stravné lístky (213)	1 344,00	1 452,00
Bankové účty - bežné (221)	100,00	188,00
Bankové účty - kontokorentné úvery (221)	-195 788,00	-134 334,00
Súčet:	-184 057,00	-120 208,00

Kontokorentný úver je vykázaný v prehľade ako peňažný prostriedok, v Súvahe na strane pasív - bežné bankové úvery.

2. Pri peňažných tokoch z prevádzkovej činnosti použitá nepriama metóda.

3. Pri vypracovaní prehľadu boli použité rovnaké účtovné zásady a metódy ako v predchádzajúcom roku.