

Príloha 2

Preh ad o pe ažných tokoch

Ozna enie položky	Obsah položky	2016	2015
	Pe ažné toky z prevádzkovej innosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej innosti pred zdanením da ou z príjmov (+/-)	371 597	428 162
A. 1.	<i>Nepe ažné operácie ovplyv ujúce výsledok hospodárenia z bežnej innosti pred zdanením da ou z príjmov (sú et A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)</i>	337 495	354 842
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	66 603	72 938
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ú tovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú innos , s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 929	2 647
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek asového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(3 728)	(1 264)
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku ú tované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky ú tované do nákladov (+)	267 491	280 933
A. 1. 9.	Úroky ú tované do výnosov (-)	(78)	(1 218)
A.1. 10.	Kurzový zisk vy íslený k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vy íslená k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+)	57	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za pe ažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepe ažného charakteru, ktoré ovplyv ujú výsledok hospodárenia z bežnej innosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných astiach preh adu pe ažných tokov (+/-)	221	805
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa ú ely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú sú as ou pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej innosti (sú et A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	(3 312)	216 841
A. 2. 1.	Zmena stavu poh ádávok z prevádzkovej innosti (-/+)	7 024	147 801
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej innosti (+/-)	43 808	96 823
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	(54 144)	(27 783)
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finan ného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je sú as ou pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>Pe ažné toky z prevádzkovej innosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných astiach preh adu pe ažných tokov (+/-), (sú et Z/S + A.1. + A. 2.)</i>	705 780	999 845

Príloha 2

Ozna enie položky	Obsah položky	2016	2015
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do investí ných inností (+)	78	1 218
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do finan ných inností (-)		(252 123)
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do investí ných inností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do finan ných inností (-)		
	Pe ažné toky z prevádzkovej innosti (+/-), (sú et Z/S + A.I. až A. 6.)	705 858	748 940
A. 7.	Výdavky na da z príjmov ú tovej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do investí ných inností alebo finan ných inností (-/+)	(219 632)	(111 782)
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkovú innos (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkovú innos (-)		
A.	isté pe ažné toky z prevádzkovej innosti (+/-), (sú et Z/S + A.I. až A. 9.)	486 226	637 158
	Pe ažné toky z investí nej inností		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(53 619)	(37 392)
B.	isté pe ažné toky z investí nej innosti (sú et B. 1. až B.2.)	(53 619)	(37 392)
	Pe ažné toky z finan nej innosti		
C. 1.	<i>Pe ažné toky vo vlastnom imaní (sú et C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1.2.	Príjmy z alších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je ú tovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté pe ažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy 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 ú tovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ú tovej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je ú tovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Pe ažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finan nej innosti (sú et C. 2. 1. až C. 2. 10.)	450 000	(560 000)
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Príloha 2

Oznaenie položky	Obsah položky	2016	2015
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inejasti prehľadu peňažných tokov (+)	450 000	500 000
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inejasti prehľadu peňažných tokov (-)		(1 060 000)
C.	isté peňažné toky z finančnej inosti (súčet C. 1. až C. 2.)	450 000	(560 000)
D.	isté zvýšenie alebo ísté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) súčet A + B + C)	882 607	39 767
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 1.1. (+/-)	46 349	6 582
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12. pred zohľadnením kurzových rozdielov vyíslaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	929 013	46 349
G.	Kurzové rozdiely vyíslané k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(57)	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12., upravený o kurzové rozdiely vyíslané k 31.12. (+/-)	928 956	46 349