

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania  
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti**

**ALUPRINT, s.r.o. Vrútky**

Označe položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie <b>2016</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	28 893	35 187
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>	857 413	910 919
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	984 032	1 029 430
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	-263	-161
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	24 353	-7 438
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-339 890	-336 710
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	189 742	227 497
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-561	-33
A.1.10.	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku		-1 666
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>	-5 643	824 571
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	416 220	1 671 527
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-242 581	-663 821
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-179 282	-183 135
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>880 663</b>	<b>1 770 677</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	561	33
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-189 742	-227 497
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>691 482</b>	<b>1 543 213</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-10 226	-19 581
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>681 256</b>	<b>1 523 632</b>
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-33 650	-27 404
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-161 499	-73 377
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		1 666
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investičnej činnosti (+)	-61 398	-423 311
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)</b>	<b>-256 547</b>	<b>-522 426</b>

Označ položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
------------------	---------------	--------------------------	--------------------------

	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C1.8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1.	Príjmy z úpisných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vl. imania spoločníkmi alebo fyz. osobou, ktorá je účt. jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné 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 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 vlasného imania		
<b>C.2.</b>	<b>Peň.toky vznikajúce z dlhodob.závázkov z fin.činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)</b>	<b>-399 028</b>	<b>-998 191</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+ D)	128 676	326 965
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-482 400	-1 914 330
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)	-107 400	-140 292
C.2.8.	Príjmy 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 (+)	83 100	775 226
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 (-)	-21 004	-45 760
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.	-50 000	-50 000
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.	Príjmy 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.	Príjmy 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>-449 028</b>	<b>-1 048 191</b>
<b>D</b>	<b>Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)</b>	<b>-24 319</b>	<b>-46 985</b>
<b>E</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>41 382</b>	<b>88 367</b>
<b>H</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia</b>	<b>17 063</b>	<b>41 382</b>