

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2016)

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|------------------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-) | 210 549 | 442 560 |
| Z. | Zisk | 210 549 | 442 560 |
| S. | Strata | 0 | |
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i> | 1 720 066 | 1 914 414 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+) | 1 591 557 | 1 895 271 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 48 050 | -5 078 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -5 924 | -3 375 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 75 575 | -43 438 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 152 071 | 174 317 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -181 | -30 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 0 | 0 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 0 | 0 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -125 060 | -9 000 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | -16 022 | -94 254 |
| A.2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu(ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i> | -234 023 | 395 250 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 101 108 | 122 490 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -334 669 | 272 028 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -462 | 732 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2) | 1 696 592 | 2 752 224 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 181 | 30 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-) | -152 071 | -174 317 |
| 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 (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)(súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6) | 1 544 702 | 2 577 937 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+) | -39 451 | -31 654 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9) | 1 505 251 | 2 546 283 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 0 | 0 |

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2016)

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|------------------------|
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -85 087 | -302 824 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 125 060 | 9 000 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20) | 39 973 | -293 824 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8) | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou 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.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10) | -1 489 775 | -2 080 245 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových CP (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2016)

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|------------------------|
| 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 činnosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté n a zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -44 178 | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -1 445 597 | -2 080 245 |
| 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 (+) | | |
| 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 (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| 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 (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9) | -1 489 775 | -2 080 245 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C) | 55 449 | 172 214 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 420 727 | 248 513 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 476 176 | 420 727 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 476 176 | 420 727 |

| | |
|----------------|-----------|
| Zostavené dňa: | 30.5.2017 |
|----------------|-----------|