

Prehľad peňažných tokov (cash flow statement) r. 2017

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 (+)	308 044	377 126
S.	Strata (-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bež. činnosti	416 172	455 607
A.1.1.	Odpisy stálych aktív (+)	383 125	376 402
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	34 612	129 877
A.1.3.	Zmena stavu rezerv		
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov	1 093	11 328
A.1.5.	Výsledok z predaja dlhodob.majetku (+/-)	-2 658	-62 000
A.1.6.	Ostatné nepeňaž.operácie ovplyvňujúce HV pred zdan.		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-72 683	283 522
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok zo zákl.podnikat.činností (-/+)	982 477	-540 631
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností (+/-)	-1 151 556	900 713
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	96 396	-76 560
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	170 615	216 930
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-84 380	-57 813
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.)	737 768	1 275 372
A.5.	Položky vylúčené zo zákl.podnikat.činností preto, že patria do invest.alebo fin.čin.		
A.6.	Špecifické položky	-60 727	-233 924
A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z bež.činnosti vzťahujúca sa k základným podnikateľ. činnostiam (-/+)	-60 727	-233 924
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.)	677 041	1 041 448
A.7.	Alternatívne vykazované položky	-33 316	-13 324
A.7.1.	Prijaté úroky (+)	10 000	
A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitaliz.) (-)	-43 316	-13 324
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.	-17	-10
A***	Čistý peňažný tok zo zákl. podnikat.činností (súčet A**+A.7.+A.8.)	643 708	1 028 114
B.	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-348 391	-1 126 203
B.1.1.	Výdavky na obstaranie nehmot. invest.majetku (-)		
B.1.2.	Výdavky na obstaranie hmotného invest.majetku (-)	-348 391	-1 126 203
B.1.3.	Výdavky na obstaranie finančných investícií		
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	3 500	700 000
B.2.1.	Príjmy z predaja DHM	3 500	700 000

B.3.	Peňažné toky z prenájmu súboru huteľných a nehnuteľ. vecí prenajímaných ako celok		
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám		
B.5.	Špecifické položky		
B.5.1.	Príjmy 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.)	-344 891	-426 203
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	298 817	601 911
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov	-1 850 336	-444 336
D.1.1.	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bánk (+)		
D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôž. od bánk (-)	-114 336	-108 336
D.1.3.	Príjmy z ostat.záväzkov vyplývajúcich z finanč.činností		
D.1.4.	Výdavky na splácanie ost.záväzkov výplýv. z finanč.čin.	-1 736 000	-336 000
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania		
D.2.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)		
D.2.2.	Výplata podielov na zisku spoločníkom		
D.3.	Špecifické položky		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	-187 789	-221 424
D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
D.4.2.	Zaplatené úroky /okrem kapitalizovaných/ (-)	-187 789	-221 424
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.)	-2 038 125	-665 760
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.)	-1 739 308	-63 849
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	-184 057	-120 208
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G.+A***+B***+D***+E.)	-1 923 365	-184 057

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

1. **Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty - štruktúra:**

Peňažné prostriedky v hotovosti (211)	15 511,00	10 287,00
Ceniny - stravné lístky (213)	1 421,00	1 344,00
Bankové účty - bežné (221)	204,00	100,00
Bankové účty - kontokorentné úvery (221)	-1 940 501,00	-195 788,00
Súčet:	-1 923 365,00	-184 057,00

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.