

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za rok 2017

Ozn.	Názov položky	Skutoč.Bež. Obdobie 2016	Minulé obdobie2015
Z/S	Zisk		11225
s	Strata	-13922	0
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	58340	63300
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	53308	55603
A.1.2.	Zost. Hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku na bežú činnosť s výnimkou predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4	Zmena stavu rezerv	1577	-756
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	-84	340
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	680	-472
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku pčtované do výnosov (+/-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	4756	8624
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-120	-1859
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k PP a PE ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku ktorý sa považuje za PE	-1777	1820
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT		
A.2	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov, na výsledok z bežnej či	47810	-119408
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	32070	-137488
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-2937	231676
A.2.3	Zmena stavu zásob	18677	-213596
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou PP a PE		
A*	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)	92228	-44883
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	120	2113
A.4	Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-4756	-9868
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, svýnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, svýnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (Z/S+súčet A1 až A6)	87592	-52638
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	8731	-32702
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	817	0

A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	97140	-85340
---	---	-------	--------

	Peňažné toky z investičných činností		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-61155	-55028
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	7500	5833
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytovaných 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 (-)		0
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1649	1727
B.11	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 a 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 a tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich 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 B20)	-52006	-47468
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-) (C.1.1. až C.1.8.)	0	-620
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		0
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 (-)	0	-620
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi účtovnej jednotky a FO, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (+/-) (C.2.1. až C.2.9.)	-4568	-31450
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, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo zahr. Banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		96204
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo zahr. Banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-70853	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66285	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-119629
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti PPT (-)		-8025
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 a tieto výdavky 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 a tieto výdavky 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 (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	-4568	-32070
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	40566	-164878
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5487	74161
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	46053	-90717

G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	46053	-90717