

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

ALUPRINT, s.r.o. Vrútky

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	25 675	-417 581
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti prd zdanením daňou z príjmov (+/-),(súčet A.1.1. až A.1.13.)	462 725	811 166
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	865 054	961 324
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	347	2 655
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	11 018	8 887
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-186 275	-242 239
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	149 206	151 104
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	-376 625	-70 565
A.1.13.	Ost.položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod.z bežnej činn.		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-320 132	471 768
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-424 987	642 751
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-386 803	-211 253
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	491 658	40 270
A.2.4.	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	168 268	865 353
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	-149 206	-151 104
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 (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)	19 062	714 249
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.		-6 979
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS+A1 až A9)	19 062	707 270
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-37 514	-14 730
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-319 818	-415 333
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	393 122	70 565
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investičnej činnosti (+)		-16 666
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)	35 790	-376 164

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2019	Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z úpisných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do v. 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 vlastného imania		
C.2.	Peň.toky vznikajúce z dlhodob.závazkov z fin.činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)	-50 969	-289 303
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)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-134 400	-489 214
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)	-179 899	-176 105
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 (+)	309 611	402 204
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 (-)	-46 281	-26 188
C. 3.	Výdavky na zaplatenie 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
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 (C.1. až C.9.)	-50 969	-339 303
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	3 883	-8 197
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	10 160	18 357
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. na konci účtovného obdobia	14 043	10 160