

# PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 01.01 2021 do 31.12.2021

Názov ÚJ: **Letisko Poprad - Tatry, a.s.**  
 Sídlo ÚJ: **Na Letisko 100, 05898 Poprad**  
 IČO: **35912651**

| Označ. položky                              | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie                                 | Predchádzajúce účtovné obdobie                         |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                       |                                                        |
| Z/S                                         | Výsledok hospod. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (+/-)                                                                                                                                                                                                                                         | 256,00                                                | 167 032,00                                             |
| <b>A.1.</b>                                 | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>                                                                                                                                                                   | <b>X</b><br><b>262 210,00</b>                         | <b>X</b><br><b>1 019 053,00</b>                        |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                               | 293 844,00                                            | 348 251,00                                             |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmot. a hmot. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do náklad. na bež. činnosť s výnimkov jeho predaja (+/-)                                                                                                                                                            | X<br>0,00                                             | X<br>0,00                                              |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 117 722,00                                            | -1 305,00                                              |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                             | -159 685,00                                           | 672 956,00                                             |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16 593,00                                             | 7 668,00                                               |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                               | -6 014,00                                             | -8 012,00                                              |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                                                                                                                 | X<br>0,00                                             | X<br>0,00                                              |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                                                                                                               | X<br>0,00                                             | X<br>0,00                                              |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkov majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                       | X<br>-250,00                                          | X<br>-505,00                                           |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodár. z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                     | X<br>X<br>0,00                                        | X<br>X<br>0,00                                         |
| <b>A.2.</b>                                 | <b>Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obež. majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.</b> | <b>X</b><br><b>X</b><br><b>X</b><br><b>172 127,00</b> | <b>X</b><br><b>X</b><br><b>X</b><br><b>-354 510,00</b> |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                          | 101 205,00                                            | -348 227,00                                            |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                            | 57 449,00                                             | -15 753,00                                             |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 13 473,00                                             | 9 470,00                                               |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkov majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)                                                                                                                                                                       | X<br>0,00                                             | X<br>0,00                                              |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z+A.1.+A.2.)</b>                                                                                                                                   | <b>X</b><br><b>X</b><br><b>434 593,00</b>             | <b>X</b><br><b>X</b><br><b>831 575,00</b>              |
| A.3.                                        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                 | 6 014,00                                              | 8 012,00                                               |

| Označ. položky                             | Názov položky                                                                                                                                                                                                              | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| A.4.                                       | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+/-)                                                                                                                                 | X<br>-16 593,00       | X<br>-7 668,00                 |
| A.5.                                       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+/-)                                                                                                              | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| A.6.                                       | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkov tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                        | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
|                                            | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                               | <b>424 014,00</b>     | <b>831 919,00</b>              |
| A.7.                                       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkov tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+/-)                                                                                      | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| A.8.                                       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+/-)                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                           |
| A.9.                                       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+/-)                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                           |
| <b>A.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                                     | <b>424 014,00</b>     | <b>831 919,00</b>              |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                            |                       |                                |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                    | -1 957,00             | 2 596,00                       |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                      | -87 451,00            | -2 597,00                      |
| B.3.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtov. Jednotkách s výnimkov cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchod. (-)    | X<br>X<br>0,00        | X<br>X<br>0,00                 |
| B.4.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                           |
| B.5.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                           | 250,00                | 505,00                         |
| B.6.                                       | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkov cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | X<br>X<br>0,00        | X<br>X<br>0,00                 |
| B.7.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                              | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| B.9.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                         | X<br>X<br>0,00        | X<br>X<br>0,00                 |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                 | X<br>X<br>0,00        | X<br>X<br>0,00                 |
| B.11.                                      | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                           |
| B.12.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)                                                                                                               | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| 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 (-)                                                        | X<br>X<br>0,00        | X<br>X<br>0,00                 |
| B.14.                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchod. alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                              | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| B.15.                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)                                                                                                                            | X<br>0,00             | X<br>0,00                      |
| B.16.                                      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                           |
| B.17.                                      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                           |
| B.18.                                      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                     | 0,00                  | 0,00                           |
| B.19.                                      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                           |

| Označ.<br>položky                        | Názov položky                                                                                                                                                                                                | Bežné<br>účtovné obdobie | Predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| <b>B.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>                                                                                                                                       | <b>-89 158,00</b>        | <b>504,00</b>                     |
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                              |                          |                                   |
| <b>C.1.</b>                              | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>                                                                                                                                               | <b>-167 033,00</b>       | <b>0,00</b>                       |
| C.1.1.                                   | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                            | 0,00                     | 0,00                              |
| C.1.2.                                   | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                 | x<br>16 703,00           | x<br>0,00                         |
| C.1.3.                                   | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                     | 0,00                     | 0,00                              |
| C.1.4.                                   | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                              |
| C.1.5.                                   | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                             | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| C.1.6.                                   | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                        | 0,00                     | 0,00                              |
| C.1.7.                                   | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                             | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| C.1.8.                                   | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                    | -183 736,00              | 0,00                              |
| <b>C.2.</b>                              | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>                                                                                  | <b>x<br/>-221 316,00</b> | <b>x<br/>93 304,00</b>            |
| C.2.1.                                   | Príjmy z emisie dlhých cenných papierov (+)                                                                                                                                                                  | 0,00                     | 0,00                              |
| C.2.2.                                   | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhých cenných papierov (-)                                                                                                                                                     | 0,00                     | 0,00                              |
| C.2.3.                                   | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahranič. banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                | x<br>x<br>0,00           | x<br>x<br>93 304,00               |
| C.2.4.                                   | Výdavky na splácanie úverov ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                   | x<br>x<br>0,00           | x<br>x<br>0,00                    |
| C.2.5.                                   | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                              |
| C.2.6.                                   | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                            | -221 316,00              | 0,00                              |
| C.2.7.                                   | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                          | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| C.2.8.                                   | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov                 | x<br>x<br>0,00           | x<br>x<br>0,00                    |
| C.2.9.                                   | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | x<br>x<br>0,00           | x<br>x<br>0,00                    |
| C.3.                                     | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                                                  | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| C.4.                                     | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                       | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| 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 (-)                                                      | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| 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 (+)                                                        | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| C.7.                                     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)                                                                                                                  | x<br>0,00                | x<br>0,00                         |
| C.8.                                     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         | 0,00                     | 0,00                              |
| C.9.                                     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        | 0,00                     | 0,00                              |
| <b>C.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                                                                          | <b>-388 349,00</b>       | <b>93 304,00</b>                  |

| Označ.<br>položky | Názov položky                                                                                                                                                                                  | Bežné<br>účetné obdobie       | Predchádzajúce<br>účetné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A.+B.+C.)</b>                                                                                                       | <b>-53 493,00</b>             | <b>925 727,00</b>                |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                | <b>x<br/>932 862,00</b>       | <b>x<br/>7 135,00</b>            |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>x<br/>x<br/>879 369,00</b> | <b>x<br/>x<br/>932 862,00</b>    |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                       | <b>x<br/>0,00</b>             | <b>x<br/>0,00</b>                |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>       | <b>x<br/>x<br/>879 369,00</b> | <b>x<br/>x<br/>932 862,00</b>    |
|                   | Kontrolný súčet                                                                                                                                                                                | 0,00                          | 0,00                             |