

**T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -97 362 €             | 100 293 €                                    |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                                                                                                                                                                                 | 10 409 €              | 174 592 €                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 19 470 €              | 15 265 €                                     |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                      | 0 €                   | 0 €                                          |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0 €                   | 0 €                                          |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -26 331 €             | 161 215 €                                    |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 10 942 €              | 7 426 €                                      |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0 €                   | 0 €                                          |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 394 €               | 1 001 €                                      |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -295 €                | -15 890 €                                    |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | 0 €                   | 0 €                                          |
| 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 (+/-)                                                                                                                                     | 5 229 €               | 5 575 €                                      |
| A. 2.             | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 324 392 €             | -208 902 €                                   |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 487 878 €             | -455 948 €                                   |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -464 285 €            | 600 711 €                                    |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 300 799 €             | -353 665 €                                   |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>                                                                                                                                                | <b>237 439 €</b>      | <b>65 983 €</b>                              |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                                   | 0 €                   | 15 490 €                                     |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                        | -1 394 €              | 1 001 €                                      |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                                             |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>236 045 €</b>      | <b>82 474 €</b>                              |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                          | -72 290 €             | -178 845 €                                   |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>163 755 €</b>      | <b>-96 371 €</b>                             |

|           |                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                  |                  |
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -27 206 €        | -25 811 €        |
| B. 2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | 0 €              | 631 €            |
| 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 na obchodovanie (-) |                  |                  |
| B. 4.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                  |                  |
| B. 5.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 0 €              | 0 €              |
| 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 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>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                 | <b>-27 206 €</b> | <b>-25 180 €</b> |
|           | <b>(súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                                                                   |                  |                  |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                         |                  |                  |
| C. 1.     | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                                                                               | 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.     | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti,</i>                                                                                                                               | <b>-8 405 €</b>  | <b>-8 639 €</b>  |
|           | <b>(súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</b>                                                                                                                                                                                              |                  |                  |
| 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 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 na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           |                    |                    |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      |                    |                    |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | -8 405 €           | -8 639 €           |
| 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 (-)                                                                                               | 0 €                | 0 €                |
| 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.       | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>-8 405 €</b>    | <b>-8 639 €</b>    |
| D.       | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>128 144 €</b>   | <b>-130 190 €</b>  |
| E.       | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>1 415 270 €</b> | <b>1 545 460 €</b> |
| F.       | <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>1 543 414 €</b> | <b>1 415 270 €</b> |
| G.       | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               |                    |                    |
| H.       | <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>1 543 414 €</b> | <b>1 415 270 €</b> |