

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)**

(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

K 31.12.2013

ZANINONI SLOVAKIA, s.r.o.

Micrová ul. 976 46 Valaská

IČO 36016713

| Ozn.        | Názov položky   | č.        | Skutočnosť v EUR      |                        |
|-------------|---|-----------|-----------------------|------------------------|
|             |   |           | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
|             | <b>Peňažné toky z prevádzkových činností</b>  |           |                       |                        |
| Z/S         | Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)   | 1         | 565 342               | 736 394                |
| <b>A.1.</b> | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)</b>   | <b>2</b>  | <b>-5 884</b>         | <b>-37 370</b>         |
| A.1.1.      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)  | 3         | 12 303                | 7 442                  |
| 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 (+)  | 4         |                       |                        |
| A.1.3.      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)  | 5         |                       |                        |
| A.1.4.      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)   | 6         |                       |                        |
| A.1.5.      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)  | 7         | 0                     | -3 704                 |
| A.1.6.      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)   | 8         | -29 084               | -24 938                |
| A.1.7.      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)  | 9         |                       |                        |
| A.1.8.      | Úroky účtované do nákladov (+)  | 10        | 0                     |                        |
| A.1.9.      | Úroky účtované do výnosov (-)   | 11        | -690                  | -517                   |
| A.1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)   | 12        | -24 599               | -16 237                |
| A.1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)   | 13        | 36 186                | 3 459                  |
| A.1.12.     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)  | 14        | 0                     | -2 875                 |
| 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 (+/-).  | 15        |                       |                        |
| A.2.        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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) | 16        | <b>44 679</b>         | <b>15 567</b>          |
| A.2.1.      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)  | 17        | -110 194              | -124 550               |
| A.2.2.      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)  | 18        | 154 906               | 140 158                |
| A.2.3.      | Zmena stavu zásob (-/+)   | 19        | -33                   | -41                    |
| A.2.4.      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)  | 20        |                       |                        |
|             | <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>21</b> | <b>604 137</b>        | <b>714 591</b>         |
| A.3.        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   | 22        | 690                   | 517                    |
| A.4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | 23        |                       |                        |
| A.5.        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   | 24        |                       |                        |

| Ozn.        | Názov položky  | č.        | Skutočnosť v EUR      |                        |
|-------------|--|-----------|-----------------------|------------------------|
|             |  |           | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| A.6.        | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | 25        | -580 000              | -600 000               |
|             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S a A.1. až A.6.)</b>  | <b>26</b> | <b>24 827</b>         | <b>115 108</b>         |
| A.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)   | 27        | -178 019              | -160 428               |
| A.8.        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  | 28        |                       |                        |
| A.9.        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   | 29        |                       |                        |
| <b>A</b>    | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S a A.1. až A.9.)</b>   | <b>30</b> | <b>-153 192</b>       | <b>-45 320</b>         |
|             | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>   |           |                       |                        |
| B.1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | 31        |                       |                        |
| B.2.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | 32        | -3 017                | -37 930                |
| 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 (-) | 33        |                       |                        |
| B.4.        | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   | 34        |                       |                        |
| B.5.        | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 35        | 0                     | 2 875                  |
| 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 (+)      | 36        |                       |                        |
| <b>B</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>   | <b>51</b> | <b>-3 017</b>         | <b>-35 055</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>52</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>               |
| C.1.1.      | Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)  | 53        |                       |                        |
| C.1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)  | 54        |                       |                        |
| C.1.3.      | Prijaté peňažné dary (+)   | 55        |                       |                        |
| C.1.4.      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)   | 56        |                       |                        |
| C.1.5.      | Výdavky na obstaranie alebo sätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  | 57        |                       |                        |
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  | 58        |                       |                        |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   | 59        |                       |                        |
| C.1.8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  | 60        |                       |                        |
| <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>61</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>               |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)  | 62        |                       |                        |
| C.2.2.      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)   | 63        |                       |                        |
| 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 (+)   | 64        |                       |                        |
| 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 (-)                                     | 65        |                       |                        |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  | 66        |                       |                        |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  | 67        |                       |                        |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  | 68        |                       |                        |
| C.2.8.      | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)  | 69        |                       |                        |
| C.2.9.      | 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 (+)                       | 70        |                       |                        |
| C.2.10.     | 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 (-)           | 71        |                       |                        |

| Ozn.      | Názov položky  | Č. | Skutočnosť v EUR      |                        |
|-----------|--|----|-----------------------|------------------------|
|           |  |    | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  | 72 |                       |                        |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   | 73 |                       |                        |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>  | 79 | <b>0</b>              | <b>0</b>               |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>  | 80 | <b>-156 209</b>       | <b>-80 375</b>         |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | 81 | <b>1 452 484</b>      | <b>1 520 081</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> | 82 | <b>1 296 275</b>      | <b>1 439 706</b>       |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>   | 83 | 11 587                | 12 778                 |
| <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>        | 84 | <b>1 307 862</b>      | <b>1 452 484</b>       |

|                |   |   |  |
|----------------|---|---|--|
| Zostavené dňa: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej závierky: | Podpisový zoznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dňa: |   |   |  |