

**VYKAZ O PEŇAZNYCH TOKOCH FINCHEM, a. s. ZA ROK 2013**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Bežné            | Minulé          |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | účt.obdobie      | účt.obdobie     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2013             | 2012            |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |                 |
|                   | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>1 272 101</b> | <b>729721</b>   |
| A. 1.             | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A. 1.13.) (+/-)                                                                                                                                                                             | -261780          | -1429302        |
| A. 1.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                             | 879943           | 529358          |
| A. 1.2.           | Zostatková hodnota dlhodobého majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                  |                  |                 |
| A. 1.3.           | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                 |
| A. 1.4.           | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -3904            | -48059          |
| A. 1.5.           | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4595             | -108041         |
| A. 1.6.           | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                  | -3857            | -2008           |
| A. 1.7.           | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                           | -1253752         | -1129545        |
| A. 1.8.           | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 200782           | 184875          |
| A. 1.9.           | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -16157           | -414            |
| A.1.10.           | Odpis pohľadávok (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 35142            | 29974           |
| A. 1.11.          | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                        |                  |                 |
| A. 1.12.          | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                      |                  |                 |
| A. 1.13.          | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                           | -104572          | -885442         |
| A. 1.14.          | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                      |                  |                 |
| A. 2.             | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa 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) | 1975730          | -3238085        |
| A. 2.1.           | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                               | 1730079          | -3489210        |
| A. 2.2.           | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | -654349          | 1151125         |
| A. 2.3.           | Zmena stavu zásob (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 900000           | -900000         |
| A. 2.4.           | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňaž. 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>2986051</b>   | <b>-3937666</b> |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                    | 16157            | 414             |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                         | -200782          | -184875         |
| 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 A. 1. až A. 6.+Z/S)</b>                                                                                                                                                                                                                                      | <b>2801426</b>   | <b>-4122127</b> |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                           | -11              | -6              |
| A. 8.             | Príjmy mimoriad. charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                 |
| A. 9.             | Výdavky mimoriad. charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                 |
|                   | <b>Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>2801415</b>   | <b>-4122133</b> |

|                |                                                                                                                                                                                                                                  |                 |               |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                | <b>celku (+)</b>                                                                                                                                                                                                                 |                 |               |
| <b>B. 1.</b>   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |                 |               |
| <b>B. 2.</b>   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -589 834        | -1 769 839    |
| <b>B. 3.</b>   | 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 (-) | -2249281        | -348133       |
| <b>B. 4.</b>   | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                 |               |
| <b>B. 5.</b>   | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 311179          | 1285252       |
| <b>B. 6.</b>   | 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>B. 7.</b>   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                 |               |
| <b>B. 8.</b>   | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                 |               |
| <b>B. 9.</b>   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |                 |               |
| <b>B. 10.</b>  | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                 |               |
| <b>B. 11.</b>  | Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                      |                 |               |
| <b>B. 12.</b>  | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                 |                 |               |
| <b>B. 13.</b>  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   | 1253752         | 1129545       |
| <b>B. 14.</b>  | 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>B. 15.</b>  | 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>B. 16.</b>  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                 |                 |               |
| <b>B. 17.</b>  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                           |                 |               |
| <b>B. 18.</b>  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                          |                 |               |
| <b>B. 19.</b>  | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           |                 |               |
| <b>B. 20.</b>  | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          |                 |               |
| <b>B.</b>      | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B. 20.)</b>                                                                                                                                                          | <b>-1274184</b> | <b>296825</b> |
|                | <b>celku (+)</b>                                                                                                                                                                                                                 |                 |               |
| <b>C. 1.</b>   | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                                          | 0               | 0             |
| <b>C. 1.1.</b> | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               |                 |               |
| <b>C. 1.2.</b> | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                  |                 |               |
| <b>C. 1.3.</b> | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                         |                 |               |
| <b>C. 1.4.</b> | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                           |                 |               |
| <b>C. 1.5.</b> | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                                 |                 |               |
| <b>C. 1.6.</b> | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtov. jednotkou (-)                                                                                                                                                              |                 |               |
| <b>C. 1.7.</b> | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                                 |                 |               |
| <b>C. 1.8.</b> | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)                                                                                                                                                             |                 |               |
| <b>C. 2.</b>   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2.1. až C. 2.10.)                                                                                                           | -1406005        | 2191238       |
| <b>C. 2.1.</b> | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                                    |                 |               |
| <b>C. 2.2.</b> | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                                       |                 |               |

|          |                                                                                                                                                                                                                        |                 |                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 (+)                                       | 100000          | 50219005        |
| 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 (-)                           | -1408005        | -47971000       |
| 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 (-)                                                                                                                  | -98000          | -56767          |
| C. 2.8.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                       |                 |                 |
| 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 (+)             |                 |                 |
| 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 (-) |                 |                 |
| 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 prevádzkovej činnosti (-)                                                                                                |                 |                 |
| 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>-1406005</b> | <b>2191238</b>  |
| D.       | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňaž. prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                                                           | <b>121226</b>   | <b>-1634070</b> |
| E.       | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>7 957</b>    | <b>45 677</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>129 183</b>  | <b>7 957</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>129 183</b>  | <b>7 957</b>    |