

# Prehľad peňažných tokov (CASH FLOW STATEMENTS) k 31. decembru 2013

Spoločnosť: WH DANUBIUS, s.r.o.

| Označenie | Názov položky                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Z/S       | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                   | 153 877               | 285 559                                      |
| A.        | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A.1.      | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13)                                                                 | 347 036               | 562 717                                      |
| A.1.1.    | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                        | 216 047               | 200 849                                      |
| 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 (+/-)                                                                                                                                          | 0                     | 0                                            |
| A.1.4.    | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                           | -62 585               | 218 702                                      |
| A.1.5.    | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                          | -20                   | -1 040                                       |
| A.1.6.    | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                             | -123 065              | -126 657                                     |
| A.1.7.    | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                      | 0                     | 0                                            |
| A.1.8.    | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                | 273 019               | 270 869                                      |
| A.1.9.    | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                 | -1                    | -6                                           |
| A.1.10.   | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                   | 0                     | 0                                            |
| A.1.11.   | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                 | 0                     | 0                                            |
| A.1.12.   | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                      | 43 641                | 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 (+/-) | 0                     | 0                                            |
|           |                                                                                                                                                                                               |                       | 0                                            |
| A.2.      | Zmeny stavu pracovného kapitálu (súčet A 2.1 až A 2.4)                                                                                                                                        | -160 154              | -151 206                                     |
| A.2.1.    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                          | -131 740              | -3 380                                       |
| A.2.2.    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                            | -25 731               | -130 502                                     |
| A.2.3.    | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                       | -2 683                | -14 749                                      |
| A.2.4.    | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                      | 0                     | 0                                            |
|           | 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)                       | 340 759               | 697 070                                      |
| A.3.      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                               | 1                     | 6                                            |
| A.4.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                    | -273 019              | -270 869                                     |
| A.5.      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| A.6.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                         | 0                     | 0                                            |
|           | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A6)                                                                                                                                 | 67 741                | 426 207                                      |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                      | 0                     | 0                                            |
| A.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                       | 0                     | 0                                            |
| A.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                      | 0                     | 0                                            |
|           | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)                                                                                                                                 | 67 741                | 426 207                                      |

|               |                                                                                                                                                                                                                              |                 |                 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>B.</b>     | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                   |                 |                 |
| <b>B.1.</b>   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                      | 0               | 0               |
| <b>B.2.</b>   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                        | -239 247        | -734 993        |
| <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 | 0               | 0               |
| <b>B.4.</b>   | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                           | 0               | 0               |
| <b>B.5.</b>   | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 70 833          | 0               |
| <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 (+)  | 0               | 0               |
| <b>B.7.</b>   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                | 0               | 0               |
| <b>B.8.</b>   | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                  | 0               | 0               |
| <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 (-)                                           | 0               | 0               |
| <b>B.10.</b>  | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                  | 0               | 0               |
| <b>B.11.</b>  | Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                    | 0               | 0               |
| <b>B.12.</b>  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                               | 0               | 0               |
| <b>B.13.</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 (-)                                                          | 0               | 0               |
| <b>B.14.</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 (+)                                                           | 0               | 0               |
| <b>B.15.</b>  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                             | 0               | 0               |
| <b>B.16.</b>  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                       | 0               | 0               |
| <b>B.17.</b>  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                      | 0               | 0               |
| <b>B.18.</b>  | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                       | 0               | 0               |
| <b>B.19.</b>  | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                      | 0               | 0               |
|               | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)</b>                                                                                                                                                         | <b>-168 414</b> | <b>-734 993</b> |
| <b>C.</b>     | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                     |                 |                 |
| <b>C.1.</b>   | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</i>                                                                                                                                                               | 0               | 0               |
| <b>C.1.1.</b> | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                           | 0               | 0               |
| <b>C.1.2.</b> | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                              | 0               | 0               |
| <b>C.1.3.</b> | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                     | 0               | 0               |
| <b>C.1.4.</b> | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                       | 0               | 0               |
| <b>C.1.5.</b> | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                             | 0               | 0               |

|             |                                                                                                                                                                                                                        |                 |                |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)                                                                                                                                                   | 0               | 0              |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       | 0               | 0              |
| C.1.8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                | 0               | 0              |
| <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>-31 600</b>  | <b>421 448</b> |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          | 0               | 0              |
| C.2.2.      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                             | 0               | 0              |
| 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 (+)                                       | 0               | 1 747 119      |
| 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 (-)                           | 0               | 0              |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0               | 0              |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0               | 0              |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 0               | 0              |
| 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 (+)             | 0               | 0              |
| 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 (-) | -31 600         | -1 325 671     |
| <b>C.3.</b> | <b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)</b>                                                                                                                   | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>C.4.</b> | <b>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)</b>                                                                                        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>C.5.</b> | <b>Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)</b>                                                        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>C.6.</b> | <b>Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)</b>                                                         | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>C.7.</b> | <b>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)</b>                                                                                                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>C.8.</b> | <b>Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)</b>                                                                                                                                            | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>C.9.</b> | <b>Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)</b>                                                                                                                                           | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
|             | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>                                                                                                                                                      | <b>-31 600</b>  | <b>421 448</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                              | <b>-132 273</b> | <b>112 662</b> |
| <b>E.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>145 797</b>  | <b>33 135</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>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>G.</b>   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | <b>0</b>        | <b>0</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>13 524</b>   | <b>145 797</b> |