

## PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

| Označenie položky | Obsah položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|---------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   |                       |                                       |
| A.1.              | Príjmy z predaja tovaru (+)   | 849473,00             | 843366,00                             |
| A.2.              | Výdavky na nákup tovaru (-)   | 606669,00             | 604862,00                             |
| A.3.              | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)   |                       |                                       |
| A.4.              | Príjmy z predaja služieb (+)  | 1675,00               | 4870,00                               |
| A.5.              | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)  | 31009,00              | 31956,00                              |
| A.6.              | Výdavky na služby (-)   | 126135,00             | 140535,00                             |
| A.7.              | Výdavky na osobné náklady (-)   | 38026,00              | 39570,00                              |
| A.8.              | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)  | 3491,00               | 3230,00                               |
| A.9.              | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)  |                       |                                       |
| A.10.             | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)  |                       |                                       |
| A.11.             | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)  |                       |                                       |
| A.12.             | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)   |                       |                                       |
| A.13.             | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)              |                       |                                       |
| A.14.             | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)  |                       |                                       |
| A.15.             | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)  | -103,00               | 1216,00                               |
| A.16.             | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)  | 351,00                | 641,00                                |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A.1. až A.16.)</b> | 1656727,00            | 1670246,00                            |
| A.17.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   |                       |                                       |
| A.18.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | 10013,00              | 11441,00                              |
| A.19.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   |                       |                                       |
| A.20.             | 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.20.)</b>   | 1666740,00            | 1681687,00                            |
| A.21.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)                                   |                       |                                       |
| A.22.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)   |                       |                                       |
| A.23.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)  |                       |                                       |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)</b>   | 1666740,00            | 1681687,00                            |

|           |  |          |        |
|-----------|--|----------|--------|
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>   |          |        |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |          |        |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | 22667,00 |        |
| 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 (+)   | 250,00   | 542,00 |
| 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.     | Príjmy z nájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)   |          |        |
| B.12.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   |          |        |
| B.13.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   |          |        |
| B.14.     | 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.15.     | 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.16.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)  |          |        |
| B.17.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   |          |        |
| B.18.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  |          |        |
| B.19.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   |          |        |
| B.20.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  |          |        |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>   | 22917,00 | 542,00 |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |          |        |
| C.1.      | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)   |          |        |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)   |          |        |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   |          |        |

|           |  |            |            |
|-----------|--|------------|------------|
| C.1.8.    | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  |            |            |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)   | -19184,00  | -19184,00  |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)  |            |            |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých 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 (+)                     |            |            |
| 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 (-)         | -15162,00  | -15162,00  |
| 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 (-)  | -4022,00   | -4022,00   |
| C.2.8.    | Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)   |            |            |
| C.2.9.    | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, 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, 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 (-)   |            |            |
| 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 (+)   | 4734,00    | 8736,00    |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  | 4169,00    | 4148,00    |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>  | -10281,00  | -6300,00   |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>  | 1679376,00 | 1675929,00 |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | -37767,00  | -33020,00  |
| <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>       | -42637,00  | -38479,00  |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>   | 433,00     | -712,00    |
| <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>             | -43070,00  | -37767,00  |