

Príloha č.1 k Poznámkam k riadnej účtovnej závierke k 31. decembru 2013 spoločnosti ON Semiconductor Slovakia, a.s.

Výkaz peňažných tokov za obdobie k 31.12.2013 (nepriama metóda)

|              |                                                                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Predch. účt. obdobie |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
|              |                                                                                                                   | (EUR)                 | (EUR)                |
| <b>Z/S</b>   | <b>Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov PO</b>                                    | <b>(2 301 460)</b>    | <b>(2 706 329)</b>   |
| <b>A.1.</b>  | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti</b>                                     | <b>2 925 318</b>      | <b>3 044 170</b>     |
| A.1.1.       | Odpisy dlhodobého hmotného majetku                                                                                | 496 111               | 710 268              |
|              | Amortizácia dlhodobého nehmotného majetku                                                                         | 2 648                 | 903                  |
| A.1.2.       | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)            |                       |                      |
| A.1.3.       | Odpis pohľadávok                                                                                                  |                       |                      |
| A.1.4.       | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                     | 444 994               |                      |
| A.1.5.       | Zmena stavu opravných položiek                                                                                    | 82 286                | 2 228 807            |
| A.1.6.       | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                       | 6 492                 |                      |
| A.1.7.       | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                              |                       |                      |
| A.1.8.       | Úroky účtované do nákladov                                                                                        |                       |                      |
| A.1.9.       | Úroky účtované do výnosov                                                                                         | (76 292)              | (17 997)             |
| A.1.10.      | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky                       |                       |                      |
| A.1.11.      | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky                     | 79 575                |                      |
| A.1.12.      | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                 | 1 729 548             | 122 189              |
| A.1.13.      | Ostatné položky nepeňažného charakteru                                                                            | 159 956               |                      |
| <b>A.2.</b>  | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</b>                                                                      | <b>142 697</b>        | <b>781 457</b>       |
| A.2.1.       | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                    | 685 679               | 833 575              |
| A.2.2.       | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                      | (542 982)             | (70 136)             |
| A.2.3.       | Zmena stavu zásob                                                                                                 |                       |                      |
| A.2.4.       | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov               |                       |                      |
| <b>A.3.</b>  | <b>Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností</b>                                |                       | 17 997               |
| <b>A.4.</b>  | <b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností</b>                     |                       |                      |
| <b>A.5.</b>  | <b>Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností</b>  |                       |                      |
| <b>A.6.</b>  | <b>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností</b> |                       |                      |
| <b>A.7.</b>  | <b>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností</b>  |                       | 21                   |
| <b>A.8.</b>  | <b>Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť</b>                                        |                       |                      |
| <b>A.9.</b>  | <b>Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť</b>                                       |                       |                      |
| <b>A.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                 | <b>766 555</b>        | <b>1 119 298</b>     |
| <b>B.1.</b>  | <b>Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku</b>                                                        |                       |                      |
| <b>B.2.</b>  | <b>Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku</b>                                                          | <b>(809 038)</b>      | <b>(755 310)</b>     |
| <b>B.3.</b>  | <b>Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách</b>                  |                       |                      |
| <b>B.4.</b>  | <b>Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku</b>                                                             |                       |                      |
| <b>B.5.</b>  | <b>Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku</b>                                                               | 1 017 906             | 1 292 277            |
| <b>B.6.</b>  | <b>Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách</b>                       |                       |                      |
| <b>B.7.</b>  | <b>Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine</b>                 | <b>(1 488 671)</b>    | <b>(1 576 065)</b>   |
| <b>B.8.</b>  | <b>Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine</b>   | 528 434               |                      |
| <b>B.9.</b>  | <b>Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám</b>                                    |                       |                      |
| <b>B.10.</b> | <b>Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám</b>                      |                       |                      |
| <b>B.11.</b> | <b>Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom</b>             |                       |                      |
| <b>B.12.</b> | <b>Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností</b>                               | 76 292                |                      |
| <b>B.13.</b> | <b>Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností</b> |                       |                      |
| <b>B.14.</b> | <b>Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie</b>                     |                       |                      |
| <b>B.15.</b> | <b>Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie</b>                      |                       |                      |

|         |                                                                                                             |                  |                    |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| B.16.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju 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>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                            | <b>(675 078)</b> | <b>(1 039 098)</b> |
| C.1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                              |                  |                    |
| C.1.1.  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                              |                  |                    |
| C.1.2.  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou                              |                  |                    |
| 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 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             |                  |                    |
| C.1.8.  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                         |                  |                    |
| C.2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                  | 19 741           | 13 957             |
| 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 s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť    |                  |                    |
| C.2.4.  | Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť            |                  |                    |
| C.2.5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                 | 19 741           | 13 957             |
| 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           |                  |                    |
| C.2.8.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom   |                  |                    |
| C.2.9.  | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti                    |                  |                    |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                      |                  |                    |
| 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 prev.činností |                  |                    |
| C.5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť |                  |                    |
| C.6.    | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť  |                  |                    |
| 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</b>                                                              | <b>19 741</b>    | <b>13 957</b>      |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>                                           | <b>111 218</b>   | <b>94 157</b>      |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                   | <b>1 707 782</b> | <b>1 613 625</b>   |
| F.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                      | <b>1 739 425</b> |                    |
| G.      | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke</b>  | <b>79 575</b>    |                    |
| H.      | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                  | <b>1 739 425</b> | <b>1 707 782</b>   |