

## PREH AD PE AŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PE AŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ INNOSTI

| Oznaenie položky | Obsah položky   | Bežné útovné obdobie | Bezprostr. predchádz. útovné obdobie |
|------------------|---|----------------------|--------------------------------------|
|                  | <b>Pe ažné toky z prevádzkovej inosti</b>   |                      |                                      |
| Z/S              | Výsledok hospodárenia z bežnej inosti pred zdanením daou z príjmov (+/-)  | 285                  |                                      |
| A.1.             | Nepe ažné operácie ovplyvujúce výsledok hospodárenia z bežnej inosti pred zdanením daou z príjmov (sú et A.1.1. až A.1.13.) (+/-)   | 1524                 |                                      |
| A.1.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)  | 1524                 |                                      |
| A.1.2.           | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku útovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú innos, s výnimkou jeho predaja (+)   |                      |                                      |
| A.1.3.           | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)  |                      |                                      |
| A.1.4.           | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)   |                      |                                      |
| A.1.5.           | Zmena stavu opravných položiek (+/-)  |                      |                                      |
| A.1.6.           | Zmena stavu položiek asového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  |                      |                                      |
| A.1.7.           | Dividendy a iné podiely na zisku útované do výnosov (-)   |                      |                                      |
| A.1.8.           | Úroky útované do nákladov (+)   |                      |                                      |
| A.1.9.           | Úroky útované do výnosov (-)  |                      |                                      |
| A.1.10.          | Kurzový zisk vy íslený k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka (-)  |                      |                                      |
| A.1.11.          | Kurzová strata vy íslená k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka (+)  |                      |                                      |
| A.1.12.          | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za pe ažný ekvivalent (+/-)  |                      |                                      |
| A.1.13.          | Ostatné položky nepe ažného charakteru, ktoré ovplyvujú výsledok hospodárenia z bežnej inosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných astiach preh adu pe ažných tokov (+/-)   |                      |                                      |
| A.2.             | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa úely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú sú asou pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej inosti (sú et A.2.1. až A.2.4.) |                      |                                      |
| A.2.1.           | Zmena stavu pohádávok z prevádzkovej inosti (-/+)   |                      |                                      |
| A.2.2.           | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej inosti (+/-)  |                      |                                      |
| A.2.3.           | Zmena stavu zásob (-/+)   |                      |                                      |
| A.2.4.           | Zmena stavu krátkodobého finan ného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je sú asou pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov (-/+)   |                      |                                      |
|                  | <b>Pe ažné toky z prevádzkovej inosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných astiach preh adu pe ažných tokov (+/-) (sú et Z/S + A1 + A2)</b>  | 1809                 |                                      |
| A.3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa za leujú do investí ných inností (+)   |                      |                                      |
| A.4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa za leujú do finan ných inností (-)  | 259                  |                                      |
| A.5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa za leujú do investí ných inností (+)  |                      |                                      |

|           |  |       |  |
|-----------|--|-------|--|
| A.6.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do finan ných inností (-)   |       |  |
|           | <b>Pe ažné toky z prevádzkovej inností (+/-), (sú et Z/S + A.1. až A.6.)</b>   | 2068  |  |
| A.7.      | Výdavky na da z príjmov ú tovej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do investí ných inností alebo finan ných inností (-/+)   |       |  |
| A.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkovú innos (+)  |       |  |
| A.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na prevádzkovú innos (-)   |       |  |
| <b>A.</b> | <b>isté pe ažné toky z prevádzkovej inností (+/-), (sú et Z/S + A.1. až A.9.)</b>  | 2068  |  |
|           | <b>Pe ažné toky z investí nej inností</b>  |       |  |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |       |  |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | 20478 |  |
| B.3.      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných ú tovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za pe ažné ekvivalenty a cenných papierov ur ených na predaj alebo na obchodovanie (-) |       |  |
| B.4.      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   | 8491  |  |
| B.5.      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   |       |  |
| B.6.      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných ú tovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za pe ažné ekvivalenty a cenných papierov ur ených na predaj alebo na obchodovanie (+)      |       |  |
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôži ky poskytnuté ú tovnou jednotkou inej ú tovej jednotke, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (-)   |       |  |
| B.8.      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôži iek poskytnutých ú tovnou jednotkou inej ú tovej jednotke, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (+)   |       |  |
| B.9.      | Výdavky na dlhodobé pôži ky poskytnuté ú tovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôži iek poskytnutých ú tovej jednotke, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (-)  |       |  |
| B.10.     | Príjmy zo splácania pôži iek poskytnutých ú tovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôži iek poskytnutých ú tovej jednotke, ktorá je sú as ou konsolidovaného celku (+)   |       |  |
| B.11.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do prevádzkových inností (+)  |       |  |
| B.12.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa za le ujú do prevádzkových inností (+)  |       |  |
| B.13.     | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú ur ené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za pe ažné toky z finan nej inností (-)   |       |  |
| B.14.     | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú ur ené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za pe ažné toky z finan nej inností (+)  |       |  |
| B.15.     | Výdavky na da z príjmov ú tovej jedotky, ak je ju možné za leni do investí ných inností (-)  |       |  |
| B.16.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na investí nú innos (+)   |       |  |
| B.17.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vz ahujúce sa na investí nú innos (-)  |       |  |
| B.18.     | Ostatné príjmy vz ahujúce sa na investí nú innos (+)   |       |  |
| B.19.     | Ostatné výdavky vz ahujúce sa na investí nú innos (-)  |       |  |
| <b>B.</b> | <b>isté pe ažné toky z investí nej inností (sú et B.1. až B.19.)</b>   | 28969 |  |
|           | <b>Pe ažné toky z finan nej inností</b>  |       |  |
| C.1.      | Pe ažné toky vo vlastnom imaní (sú et 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, ktorá je útovnou 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 útovnou jednotkou (-)  |               |  |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi útovej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je útovnou jednotkou (-)   |               |  |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   |               |  |
| C.2.      | Penažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej inosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)   | -397          |  |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   |               |  |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)  |               |  |
| C.2.3.    | Príjmy z úverov, ktoré útovej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (+)                                    |               |  |
| C.2.4.    | Výdavky na splácanie úverov, ktoré útovej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu inosti (-)                        |               |  |
| 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 (-)   | -397          |  |
| C.2.8.    | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti útovej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inejasti prehadu peňažných tokov (+)             |               |  |
| C.2.9.    | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej inosti útovej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inejasti prehadu peňažných tokov (-) |               |  |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových iností (-)   |               |  |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových iností (-)  |               |  |
| 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 inosti (-)  |               |  |
| 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 inosti (+)   |               |  |
| C.7.      | Výdavky na daň z príjmov útovej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných iností (-)  |               |  |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzahujúce sa na finančnú inosť (+)   |               |  |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzahujúce sa na finančnú inosť (-)  | 246           |  |
| <b>C.</b> | <b>isté peňažné toky z finančnej inosti (súčet C.1. až C.9.)</b>  | <b>246</b>    |  |
| <b>D.</b> | <b>isté zvýšenie alebo isté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)</b>  | <b>2068</b>   |  |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku útovného obdobia (+/-)</b>  |               |  |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci útovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyíšených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka (+/-)</b>                      | <b>-14182</b> |  |

|    |   |        |  |
|----|---|--------|--|
| G. | Kurzové rozdiely vy íslené k pe ažným prostriedkom a pe ažným ekvivalentom ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-)   |        |  |
| H. | Zostatok pe ažných prostriedkov a pe ažných ekvivalentov na konci ú tovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vy íslené ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka (+/-) | -14182 |  |