

## PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV 2013 - NEPRIAMA METÓDA

Orange Business Services Slovakia s.r.o.

| Ozn. položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                   | Bežné ÚO | Minulé ÚO  |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| Z/S          | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                     | -410 052 | -92 693    |
| A.1.         | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)                                                                                                                       | 992 302  | -978 090   |
| A.1.1.       | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                          | 491 441  | 549 806    |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                             | 0        | 0          |
| A.1.5.       | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                            | 0        | 0          |
| A.1.6.       | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                               | 496 246  | -2 002 134 |
| A.1.7.       | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                        | 0        | 0          |
| A.1.8.       | Uroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                  | 49 298   | -132 854   |
| A.1.9.       | Uroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                   | -29      | 212        |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                         | 0        | 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 (+/-)                                                                   | -44 654  | 606 880    |
| A.2.         | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým 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 hos | 263 225  | 1 583 058  |
| A.2.1.       | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                            | 140 566  | -215 342   |
| A.2.2.       | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                              | 158 347  | 1 856 042  |
| A.2.3.       | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                         | -35 688  | -57 642    |
| A.2.4.       | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                        | 0        | 0          |
| A.3.         | 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.)                                                                                       | 845 474  | 512 275    |
| A.3.         | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                 | 29       | 0          |
| A.4.         | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                      | -49 298  | 0          |
| 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          |
| A.6.         | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)                                                                                                                                                                                         | 796 205  | 512 275    |
| A.7.         | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                        | -6       | 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          |
| A.           | Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)                                                                                                                                                                                   | 796 199  | 512 275    |
| B.1.         | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                         | 0        | 0          |
| B.2.         | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                           | -307 566 | -417 634   |
| 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 (-)                                | 0        | 0          |
| B.4.         | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                              | 0        | 0          |
| B.5.         | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                | 0        | 0          |
| 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 (+)                                     | 0        | 0          |
| B.7.         | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                   | 0        | 0          |
| B.8.         | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                     | 0        | 0          |
| B.9.         | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                              | 0        | 0          |
| B.10.        | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                     | 0        | 0          |
| B.11.        | Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                       | 0        | 0          |
| B.12.        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                                | 0        | 0          |
| B.13.        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                  | 0        | 0          |
| 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 (-)                                                                                             | 0        | 0          |
| 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 (+)                                                                                              | 0        | 0          |
| B.16.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                                                | 0        | 0          |
| B.17.        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                                          | 0        | 0          |
| B.18.        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                                         | 0        | 0          |
| B.19.        | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                          | 0        | 125        |
| B.20.        | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                         | 0        | 0          |
| B.           | Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)                                                                                                                                                                                               | -307 566 | -417 509   |
| C.1.         | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                                                                                     | 0        | 0          |
| C.1.1.       | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                                                              | 0        | 0          |
| C.1.2.       | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                                                 | 0        | 0          |
| C.1.3.       | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                                                        | 0        | 0          |
| C.1.4.       | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                                                          | 0        | 0          |
| C.1.5.       | 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          |

|         |                                                                                                                                                                                                                        |                |                |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| C.2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)                                                                                               | 0              | 0              |
| 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              | 0              |
| 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.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                       | 0              | 0              |
| 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 (+)             | 0              | 0              |
| 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 (-) | 0              | 0              |
| C.3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 0              | 0              |
| C.4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0              | 0              |
| 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 (-)                                                               | 0              | 0              |
| 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 (+)                                                                | 0              | 0              |
| C.7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0              | 0              |
| C.8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   | 0              | 0              |
| C.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  | 0              | 0              |
| C.      | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                              | <b>488 634</b> | <b>94 766</b>  |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>280 405</b> | <b>185 639</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>769 038</b> | <b>280 405</b> |
| G.      | <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>       |
| 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>769 038</b> | <b>280 405</b> |