

Prehľad penaznych tokov s použitím priamej metódy vykazovania  
PREHLAD PENAZNYCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENT) k 31.12.2013  
(v celých EUR)

| Ozn.  | Nazov položky                                                                             | c. | Skutoc.bez.<br>obdobie | Minule<br>obdobie |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------|-------------------|
|       | Penazne toky z prevádzkovej činnosti                                                      | 01 |                        |                   |
| A.1.  | Prijmy z predaja tovaru (+)                                                               | 02 |                        |                   |
| A.2.  | Vydavky na nákup tovaru (-)                                                               | 03 |                        |                   |
| A.3.  | Prijmy z predaja vlastných výrobkov (+)                                                   | 04 |                        |                   |
| A.4.  | Prijmy z predaja služieb (+)                                                              | 05 |                        |                   |
| A.5.  | Vydavky na obstaranie materialu, energie a ostatných neskladovateľných dodavok (-)        | 06 |                        |                   |
| A.6.  | Vydavky na služby (-)                                                                     | 07 |                        |                   |
| A.7.  | Vydavky na osobné náklady (-)                                                             | 08 |                        |                   |
| A.8.  | Vydavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na dan z príjmov účtovnej jednotky (-)    | 09 |                        |                   |
| A.9.  | Prijmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)               | 10 |                        |                   |
| A.10. | Vydavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)               | 11 |                        |                   |
| A.11. | Prijmy z uzatv. zmluv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo obchodovanie     | 12 |                        |                   |
| A.12. | Vydavky z uzatv.zmluv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo obchodovanie     | 13 |                        |                   |
| A.13. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky   | 14 |                        |                   |
| A.14. | Vydavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zah.b.  | 15 |                        |                   |
| A.15. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne      | 16 |                        |                   |
| A.16. | Ostatné výdavky z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne     | 17 |                        |                   |
|       | Penazne toky z prevádzkovej činnosti účtovnej jednotky (súčet A1 až A16)                  | 18 |                        |                   |
| A.17. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)           | 19 |                        |                   |
| A.18. | Vydavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností    | 20 |                        |                   |
| A.19. | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do investičných činn. | 21 |                        |                   |
| A.20. | Vydavky na dividendy a ine podiely na zisku, s výnimkou začlenených do finančných činn.   | 22 |                        |                   |
|       | Penazne toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A20)                                    | 23 |                        |                   |
| A.21. | Vydavky na dan z príjmov účt.jedn. okrem začlenených do invest. alebo finančných činn.    | 24 |                        |                   |
| A.22. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                   | 25 |                        |                   |
| A.23. | Vydavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                  | 26 |                        |                   |
| A.    | Čisté penazne toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A23)                              | 27 |                        |                   |
|       | Penazne toky z investičných činností                                                      | 28 |                        |                   |
| B.1.  | Vydavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                   | 29 |                        |                   |
| B.2.  | Vydavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                     | 30 |                        |                   |
| B.3.  | Vydavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednot.    | 31 |                        |                   |
| B.4.  | Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                        | 32 |                        |                   |
| B.5.  | Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                          | 33 |                        |                   |
| B.6.  | Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v inej účtovnej jednotke          | 34 |                        |                   |
| B.7.  | Vydavky na dlhodobé pôžičky poskytované účt.jednotkou inej účt.jed. z konsolid. celku     | 35 |                        |                   |
| B.8.  | Prijmy z dlhodob. pozícií poskytované účt.jednotkou inej účt.jed. z konsolid. celku       | 36 |                        |                   |

| Ozn.    | Nazov polozky                                                                                 | c. | Skutoc.bez.<br>obdobie | Minule<br>obdobie |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------|-------------------|
| B.9.    | Vydavky na dlhodobu pozicky poskytovane uctovnou jednotkou tretim osobam (-)                  | 37 |                        |                   |
| B.10.   | Prijmy zo splacania dlhodobych poziciiek poskytovane uctovnou jednotkou tretim osobam         | 38 |                        |                   |
| B.11.   | Prijmy z najmu hnuteľneho a nehnuteľného majetku pouzivaného a odpisovaného najomcom          | 39 |                        |                   |
| B.12.   | Prijate uroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)              | 40 |                        |                   |
| B.13.   | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou prevádzkových činností                | 41 |                        |                   |
| B.14.   | Vydavky súvisiace s derivatmi, ak nie sú určené na predaj alebo na obchodovanie               | 42 |                        |                   |
| B.15.   | Prijmy súvisiace s derivatmi, ak nie sú určené na predaj alebo na obchodovanie                | 43 |                        |                   |
| B.16.   | Vydavky na dan z príjmov uct.jedn., ak je ich možné začleniť do investičných činností         | 44 |                        |                   |
| B.17.   | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na investičnú činnosť (+)                      | 45 |                        |                   |
| B.18.   | Vydavky mimoriadneho charakteru vzťahujúceho sa na investičnú činnosť (-)                     | 46 |                        |                   |
| B.19.   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                        | 47 |                        |                   |
| B.20.   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                       | 48 |                        |                   |
| B.      | Čisté penážne toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20)                                   | 49 |                        |                   |
|         | Penážne toky z finančnej činnosti                                                             | 50 |                        |                   |
| C.1.    | Penážne toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)                              | 51 |                        |                   |
| C.1.1.  | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                            | 52 |                        |                   |
| C.1.2.  | Prijmy z ďalších vkladov do vlast. imania spoločníkmi alebo fyz.osobou, ak je uct.jedn.       | 53 |                        |                   |
| C.1.3.  | Prijaté penážne dary (+)                                                                      | 54 |                        |                   |
| C.1.4.  | Prijmy z uhrady straty spoločníkmi (+)                                                        | 55 |                        |                   |
| C.1.5.  | Vydavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a obchodných podielov            | 56 |                        |                   |
| C.1.6.  | Vydavky spojené so znížením fondov vytvorených uctovnou jednotkou (-)                         | 57 |                        |                   |
| C.1.7.  | Vydavky na vyplatenie podielu na vlast.imaní spoločníkov alebo fyz.os., ak je uct.jedn.       | 58 |                        |                   |
| C.1.8.  | Vydavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                     | 59 |                        |                   |
| C.2.    | Penážne toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. čin. (C.2.1-C.2.10)       | 60 |                        |                   |
| C.2.1.  | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                 | 61 |                        |                   |
| C.2.2.  | Vydavky na uhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                    | 62 |                        |                   |
| C.2.3.  | Prijmy z úverov, ktoré uctovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (+)   | 63 |                        |                   |
| C.2.4.  | Vydavky na splácanie úverov, ktoré uct.jednot. poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky | 64 |                        |                   |
| C.2.5.  | Prijmy z prijatých pozícií (+)                                                                | 65 |                        |                   |
| C.2.6.  | Vydavky na splácanie pozícií (-)                                                              | 66 |                        |                   |
| C.2.7.  | Vydavky na uhradu záväzkov z používania majetku, ak je predmetom zml. o kúpe prenáj. vecí     | 67 |                        |                   |
| C.2.8.  | Vydavky na uhradu záväzkov z najmu suboru hnuteľ. a nehnuteľ. majetku použív. a odpisovan.    | 68 |                        |                   |
| C.2.9.  | Prijmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finanč. činnosti        | 69 |                        |                   |
| C.2.10. | Vydavky na splácanie ostat.dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finanč.činn.    | 70 |                        |                   |
| C.3.    | Vydavky na zaplatené úroky (-)                                                                | 71 |                        |                   |
| C.4.    | Vydavky na vyplatené dividendy a ine podiely na zisku (-)                                     | 72 |                        |                   |
| C.5.    | Vydavky súvisiace s derivatmi, ak nie sú určené na predaj alebo obchodovanie                  | 73 |                        |                   |
| C.6.    | Prijmy súvisiace s derivatmi, ak nie sú určené na predaj alebo obchodovanie                   | 74 |                        |                   |
| C.7.    | Vydavky na dan z príjmov uctov. jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností        | 75 |                        |                   |

| Ozn. | Nazov polozky                                                                          | c. | Skutoc.bez.<br>obdobie | Minule<br>obdobie |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------|-------------------|
| C.8. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                   | 76 |                        |                   |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                  | 77 | 12                     |                   |
| C.   | Čisté penážne toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)                               | 78 | 12                     |                   |
| D.   | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie penážnych prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)         | 79 | 12                     |                   |
| E.   | Stav penážnych prostriedkov a penážnych ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia     | 80 |                        |                   |
| F.   | Stav penážnych prostriedkov a penážnych ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)  | 81 | 4988                   |                   |
| G.   | Kurzové rozdiely vypočítané k penážnym prostriedkom a ekvivalentom ku dnu účt.zavierky | 82 |                        |                   |
| H.   | Zostatok penážnych prostriedkov a penážnych ekvivalentov na konci účtovného obdobia    | 83 | 4988                   |                   |

|                |  |                                                                             |                                                               |
|----------------|--|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Zostavene dna: |  | Podpisový záznam osoby zod-<br>povednej za zostavenie účtovnej<br>zavierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za<br>vedenie účtovníctva: |
| Schválené dna: |  |                                                                             |                                                               |