

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

K 31.12.2014

Obchodné meno

PERKINS, a.s.

Sídlo

Partizánska 84, 058 01 Poprad

IČO

31 698 409

| Názov položky | č. | Skutočnosť v Eur | |
|--|----|-----------------------|------------------------|
| | | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov PO | 1 | 96 062 | -17 638 |
| Zisk (+) | 2 | 96 062 | 0 |
| Strata (-) | 3 | | -17 638 |
| Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 4 | 149 366 | 180 424 |
| A.1.1. Odpisy stálych aktív (+) | 5 | 134 760 | 161 659 |
| A.1.2. Dary /vecné/ (+) | 6 | | |
| A.1.3. Odpis opravnej položky k nad. majetku (+ -) | 7 | | |
| A.1.4. Odpis pohľadávok (+) | 8 | 5 802 | |
| A.1.5. Zmena stavu rezerv (+ -) | 9 | -1 086 | 13 810 |
| A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktíva (+ -) | 10 | 839 | 1 902 |
| A.1.7. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia pasíva | 11 | | |
| A.1.8. Zmena stavu opravných položiek k SA (+ -) | 12 | | |
| A.1.9. Zmena stavu oceňovacích rozdielov z kapit. účastín (+ -) | 13 | | |
| A.1.10. Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-) | 14 | | |
| A.1.7. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia pasíva | 11 | 9 051 | 3 053 |
| Zmeny pracovného kapitálu | 15 | -184 458 | -39 623 |
| A.2.1. Zmena stavu pohľadávok zo základnej podnikat. činnosti (+ -) | 16 | 79 024 | 92 119 |
| A.2.2. Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo zákl. podnik. činnosti (+ -) | 17 | -281 074 | -114 277 |
| A.2.3. Zmena stavu zásob (+ -) | 18 | 17 592 | -17 465 |
| A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+ -) | 19 | 0 | 0 |
| Úroky účtované do nákladov (+) | 20 | 28 346 | 35 227 |
| Úroky účtované do výnosov (-) | 21 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien pracovného kapitálu a úrokov (Z + A.1.+ A.2.+ A.3.+ A.4.) | 22 | 89 316 | 158 390 |
| Položky vylúčené zo základných podnikateľských činností preto, že patria do investičnej alebo finančnej činnosti | 23 | -833 | -4 411 |
| A.5.1. Zisk z predaja stálych aktív (-) | 24 | | |
| A.5.1. Zisk z predaja stálych aktív (-) | 25 | -833 | -4 411 |
| A.5.3. Ostatné položky vylúčené zo zákl. podnikateľ. činností (+ -) splátky fin. lízingu | 26 | | |
| Špecifické položky (vykazujú sa čistou priamou metódou) | 27 | 0 | 0 |
| A.6.1. Zaplatená daň z príjmov právnických osôb z bežnej činnosti vzťahujúca sa k zákl. podnikateľ. činnostiam (- +) | 28 | | |
| A.6.2. dtto daň z mimoriadnej činnosti (- +) | 29 | | |
| A.6.3. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k zákl. podnikateľ. činnostiam (+) | 30 | | |
| A.6.4. dtto výdavky (-) | 31 | | |
| A.6.5. Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom majetku (+) | 32 | | |

| Názov položky | č. | Skutočnosť v Eur | |
|---|----|-----------------------|------------------------|
| | | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| A.6.6. Výdavky spojené so znížením sociálneho fondu v prípade, ak bol tvorený zo zisku (-) | 33 | | |
| A.6.7. Príjmy a výdavky vznikajúce z kúpy a predaja cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie s nimi (+ -) | 34 | | |
| A.6.8. Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, poskytnutých iným subjektom ako sú spriaznené osoby (+) | 35 | | |
| A.6.9. dtto výdavky (-) | 36 | | |
| A.6.10. Strata z predaja stálych aktív (+) | 37 | | |
| A.5.2. Ostatné položky vylúčené zo zákl. podnikateľ. činností (+ -) splátky fin. lízingu | 26 | | |
| A.5.3. | 27 | | |
| Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami (súčet A* + A.5.+ A.6.) | 38 | 88 483 | 153 979 |
| Alternatívne vykazované položky | 39 | -28 346 | -35 227 |
| A.7.1. Prijaté úroky (+) | 40 | 0 | 0 |
| A.7.2. Zaplatené úroky (-) | 41 | -28 346 | -35 227 |
| A.7.3. Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+) | 42 | | |
| A.7.4. Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | 43 | | |
| A.7.5. Poskytnuté vecné dary (-) | 44 | | |
| Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú peňažné toky zo základných podnikateľ-ských činností a nebola pre ne náplň v predchádzajúcich riadkoch | 45 | | |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A** + A.7.+ A.8.) | 46 | 60 137 | 118 752 |
| Peňažné toky z investičných činností | | | |
| Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív | 47 | 0 | -69 033 |
| B.1.1. Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 48 | 0 | 0 |
| B.1.2. Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 49 | 0 | -69 033 |
| B.1.3. Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (-) | 50 | | |
| B.1.4. Zmena stavu záväzkov inv. dod. (+ -) | 51 | | |
| Príjmy z predaja stálych aktív | 52 | 833 | 6 500 |
| B.2.1. Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku(+) | 53 | | |
| B.2.1. Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 53 | | |
| B.2.2. Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 54 | 833 | 6 500 |
| B.2.3. Výnosy z predaja FIM (+) | 55 | | |
| B.2.4. Zmena stavu pohľadávok z predaja IM (+ -) | 56 | | |
| Peňažné toky z prenájmu súboru hnuteľných a nehnuteľných vecí prenajímaných ako celok | 57 | | |
| Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám | 58 | | |
| Špecifické položky (úhrada od poisťovne) | 59 | | |
| Alternatívne vykazované položky | 60 | 0 | 0 |
| B.6.1. Prijaté úroky (+) | 61 | | |
| B.6.2. Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-) | 62 | | |
| B.6.3. Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+) | 63 | | |
| B.6.4. Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | 64 | | |
| Ostatné položky, ktoré ovplyvnili peňažné toky z investičných činností a nebola pre ne náplň v predchádzajúcich riadkoch (+ -) | 65 | | |
| Čistý peňažný tok z investičných činností (B.1.až B.7.) | 66 | 833 | -62 533 |

| Názov položky | č. | Skutočnosť v Eur | |
|---|----|-----------------------|------------------------|
| | | bežné účtovné obdobie | minulé účtovné obdobie |
| Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+ B*) | 67 | 60 970 | 56 219 |
| Peňažné toky z finančných činností | | | |
| Zmeny stavu dlhodobých (resp. krátkodobých) záväzkov k finančným činnostiam | 68 | -57 000 | -60 000 |
| D.1.1. Príjmy z prijatých úverov od finančných inštitúcií (+) | 69 | | |
| D.1.2. Výdavky na splácanie od finančných inštitúcií (-) | 70 | -57 000 | -60 000 |
| D.1.3. Príjmy z emitovaných dlhopisov (+) | 71 | | |
| D.1.4. Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-) | 72 | | |
| D.1.5. Výdavky nájomcu vzťahujúce sa na finančný prenájom (leasing) majetku (-) | 73 | | |
| Peňažné toky v oblasti vlastného imania | 74 | 0 | 0 |
| D.2.1. Príjmy z upísaných CP a vkladov (+) | 75 | | |
| D.2.2. Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania od majiteľov účtovnej jednotky (+) | 76 | | |
| D.2.6. Výdavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vlastného imania (-) | 80 | | |
| D.5.1. Vyplatená daň z príjmu z dividend | 90 | | |
| Čistý peňažný tok z finančných činností (D.1.až D.5.) | 91 | -57 000 | -60 000 |
| Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia k 31.12. | 92 | -564 | 0 |
| Kurzové straty (účet 563) (-) | 93 | -595 | |
| Kurzové zisky (účet 663) (+) | 94 | 31 | |
| Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+ -) (súčet C + D*+ E)=(H - G) | 95 | 3 406 | -3 781 |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.) | 96 | 2 854 | 6 635 |
| Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.) (G + A***+ B*+ D*+ E) | 97 | 6 260 | 2 854 |

V Poprade, dňa 20.03.2014

Podpis štatutárneho orgánu