

**Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania**  
**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)**

2013 - 2014

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Názov účtovnej jednotky: | ASANÁCIA, s.r.o. |
| IČO:                     |                  |

| Ozn.    | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Skutočnosť (v €)       |                       |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | minulé účtovné obdobie | bežné účtovné obdobie |
| Z/S     | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                         | 51.265                 | -140.998              |
| A.1.    | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)                                                                                                                                                                               | 287.990                | 321.678               |
| A.1.1.  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                              | 315.483                | 310.440               |
| 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 (+)                                                                                                                                        |                        | 7121                  |
| A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                       |
| A.1.4.  | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -17.085                | -224                  |
| A.1.5.  | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -14207                 | 17.006                |
| A.1.6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                   | -524                   | -13.948               |
| A.1.7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |                       |
| A.1.8.  | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4747                   | 2.051                 |
| A.1.9.  | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -424                   | -827                  |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                         |                        | -5                    |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                       |                        | 64                    |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                            |                        |                       |
| 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 (+/-)                                                                                                                       |                        |                       |
| 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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.) | 61.108                 | -811.542              |
| A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                | -296.653               | 423.097               |
| A.2.2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 349.852                | -1.254.879            |
| A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7.909                  | 20.240                |
| A.2.4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                            |                        |                       |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)</b>                                                                                                                                          | <b>400.363</b>         | <b>-630.862</b>       |
| A.3.    | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                     | 424                    | 827                   |
| A.4.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                          | -4747                  | -2.051                |
| A.5.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                       |                        |                       |
| A.6.    | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                               |                        |                       |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (Z/S súčet A1 až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>396.040</b>         | <b>-632.086</b>       |
| A.7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo                                                                                                                                                                                                      |                        |                       |
| A.8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                             |                        |                       |
| A.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                            |                        |                       |
|         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)</b>                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>396.040</b>         | <b>-632.086</b>       |

| Peňažné toky z investičnej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                  |  |        |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|
| B.1.                                | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |  |        |
| B.2.                                | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            |  | -3.805 |
| 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 (-) |  |        |
| B.4.                                | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |  |        |

|                                          |                                                                                                                                                                                                                    |               |               |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| B.5.                                     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                   |               |               |
| B.6.                                     | papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                 |               |               |
| B.7.                                     | konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                                                                          |               |               |
| B.8.                                     | súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                                                                 |               |               |
| B.9.                                     | poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                        |               |               |
| B.10.                                    | poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                                        |               |               |
| B.11.                                    | nájomcom                                                                                                                                                                                                           |               |               |
| B.12.                                    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                   |               |               |
| B.13.                                    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                     |               |               |
| B.14.                                    | výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                          |               |               |
| B.15.                                    | výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                                                                                                                          |               |               |
| 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.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)</b>                                                                                                                                           | <b>0</b>      | <b>-3.805</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                    |               |               |
| <b>C.1.</b>                              | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>                                                                                                                                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 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 účtovnou 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 účtovnou jednotkou(-)                                                                                                                                               |               |               |
| C.1.7.                                   | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                   |               |               |
| C.1.8.                                   | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                            |               |               |
| <b>C.2.</b>                              | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>                                                                                                                  | <b>-56532</b> | <b>0</b>      |
| 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 účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                   |               |               |
| 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 (-)                       |               |               |
| 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 (-)                                                                                                              | -56532        |               |
| C.2.8.                                   | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                    |               |               |
| 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 (+)         |               |               |
| 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 |               |               |
| 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 prevádzkových činností (-)                                                                                           |               |               |
| 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 (-)                                                           |               |               |
| 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 (+)                                                            |               |               |
| C.7.                                     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                       | -14           |               |
| C.8.                                     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                               |               |               |
| C.9.                                     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                              |               |               |
| <b>C.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                              | <b>-56546</b> | <b>0</b>      |

|    |                                                                                                                                                                                         |         |          |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)                                                                                                       | 339.494 | -635.891 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                | 489.940 | 829.434  |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 829.434 | 193.543  |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                       |         |          |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).      | 829.434 | 193.543  |

