

**Výkaz Cash-Flow, PH KONZULTA, s.r.o., Trenčín**
**k 31.12.2015**

| č.r. - označ. | Text položky (EUR)                                                      | Rok 2014 | Rok 2015  |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| 001 - A.      | -- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --                              |          |           |
| 002 - +Z./-S. | Zisk/Strata (+/-)                                                       | 336 364  | -106 194  |
| 003 - A.1.    | ☒ NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ                               | 65 392   | 329 426   |
| 004 - A.1.1.  | Odpisy neobežného majetku (+)                                           | 365 378  | 363 188   |
| 005 - A.1.2.  | Dary (+)                                                                |          |           |
| 006 - A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                    |          |           |
| 007 - A.1.4.  | Odpis pohľadávok (+)                                                    |          |           |
| 008 - A.1.5.  | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                | 1 239    | 2 253     |
| 009 - A.1.6.  | Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)                               | 58 712   | -47 418   |
| 010 - A.1.7.  | Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)                               | -37 937  | 11 403    |
| 011 - A.1.8.  | Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)               |          |           |
| 012 - A.1.9.  | Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)                 |          |           |
| 013 - A.1.10. | Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)                           | -322 000 |           |
| 014 - A.1.11. | Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)                   |          |           |
| 015 - A.2.    | ☒ ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU                                       | -306 086 | 529 253   |
| 016 - A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)                                         | -293 232 | 151 049   |
| 017 - A.2.2.  | Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)                              | 208 853  | 1 154 463 |
| 018 - A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)                                                 | -221 707 | -776 259  |
| 019 - A.2.4.  | Zmena stavu finančných účtov (-/+)                                      |          |           |
| 020 - A.3.    | Úroky účtované do nákladov (+)                                          | 21 716   | 16 860    |
| 021 - A.4.    | Úroky účtované do výnosov (-)                                           | -464     | -616      |
| 022 - A*      | ☒ VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.              | 116 922  | 768 729   |
| 023 - A.5.    | ☒ POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)                           | -133 695 | -278 218  |
| 024 - A.5.1.  | Zisk z predaja neobežného majetku (-)                                   |          |           |
| 025 - A.5.2.  | Strata z predaja neobežného majetku (+)                                 | -133 695 | -278 218  |
| 026 - A.5.3.  | Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)                                     |          |           |
| 027 - A.6.    | ☒ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ                                                 | 324 435  | -394 820  |
| 028 - A.6.1.  | Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)                   | -5 179   | -19 656   |
| 029 - A.6.2.  | Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)                                      |          |           |
| 030 - A.6.3.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)                   |          |           |
| 031 - A.6.4.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)                  |          |           |
| 032 - A.6.5.  | Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)             |          |           |
| 033 - A.6.6.  | Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)                 |          |           |
| 034 - A.6.7.  | Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)                                |          |           |
| 035 - A.6.8.  | Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)            | 280 721  | -322 550  |
| 036 - A.6.9.  | Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)      |          |           |
| 037 - A.6.10. | Ostatné špecifické položky PČ (+/-)                                     | 48 893   | -52 614   |
| 038 - A**     | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI                     | 307 662  | 95 691    |
| 039 - A.7.    | ☒ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ                                    | -21 252  | -16 244   |
| 040 - A.7.1.  | Prijaté úroky (+)                                                       | 464      | 616       |
| 041 - A.7.2.  | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)                            | -21 716  | -16 860   |
| 042 - A.7.3.  | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)                            |          |           |
| 043 - A.7.4.  | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                          |          |           |
| 044 - A.8.    | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ                            |          |           |
| 045 - A***    | ☒ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.                                    | 286 410  | 79 447    |
| 046 - B.      | -- Peňažné toky z investičných činností --                              |          |           |
| 047 - B.1.    | ☒ VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU                       | -547 449 | -407 621  |
| 048 - B.1.1.  | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                            |          |           |
| 049 - B.1.2.  | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                              | -547 449 | -596 117  |
| 050 - B.1.3.  | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)                            |          | 188 496   |
| 051 - B.1.4.  | Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-) |          |           |
| 052 - B.2.    | ☒ PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU                                   | 634 379  | 813 318   |
| 053 - B.2.1.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                      |          |           |
| 054 - B.2.2.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                        | 634 379  | 813 318   |
| 055 - B.2.3.  | Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)                      |          |           |
| 056 - B.3.    | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK                  |          |           |
| 057 - B.3.1.  | Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)                      |          |           |
| 058 - B.3.2.  | Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)           |          |           |
| 059 - B.4.    | ☒ PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM              | -137 518 | -30 110   |
| 060 - B.4.1.  | Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)          |          |           |
| 061 - B.4.2.  | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)               | -137 518 | -30 110   |
| 062 - B.5.    | ☒ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ                                                 |          |           |
| 063 - B.5.1.  | Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)                                   |          |           |
| 064 - B.5.2.  | Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)                                  |          |           |

|              |                                                                     |          |           |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| 065 - B.6.   | Σ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ                                |          |           |
| 066 - B.6.1. | Prijaté úroky (+)                                                   |          |           |
| 067 - B.6.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)                        |          |           |
| 068 - B.6.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)                        |          |           |
| 069 - B.6.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                      |          |           |
| 070 - B.6.5. | Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)      |          |           |
| 071 - B.6.6. | Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)     |          |           |
| 072 - B.7.   | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ                        |          |           |
| 073 - B***   | Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ                                              | -50 588  | 375 587   |
| 074 - C.     | Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***             | 235 822  | 455 034   |
| 075 - D.     | -- Peňažné toky z finančných činností --                            |          |           |
| 076 - D.1.   | Σ ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ                 | -581 531 | -352 151  |
| 077 - D.1.1. | Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)    | -486 323 | -352 151  |
| 078 - D.1.2. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-) |          |           |
| 079 - D.1.3. | Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)                                  |          |           |
| 080 - D.1.4. | Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)                      |          |           |
| 081 - D.1.5. | Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)                   | -95 208  |           |
| 082 - D.1.6. | Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)                 |          |           |
| 083 - D.1.7. | Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)                  |          |           |
| 084 - D.2.   | Σ PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA                           | 324 083  |           |
| 085 - D.2.1. | Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)                                 |          |           |
| 086 - D.2.2. | Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)                   |          |           |
| 087 - D.2.3. | Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)              |          |           |
| 088 - D.2.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                              |          |           |
| 089 - D.2.5. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)                 | 324 083  |           |
| 090 - D.2.6. | Výdavky spojené so znížením fondov (-)                              |          |           |
| 091 - D.3.   | Σ ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ                                             |          |           |
| 092 - D.3.1. | Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)                               |          |           |
| 093 - D.3.2. | Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)                              |          |           |
| 094 - D.3.3. | Ostatné špecifické položky FČ                                       |          |           |
| 095 - D.4.   | Σ ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ                                |          | 95        |
| 096 - D.4.1. | Prijaté úroky (+)                                                   |          |           |
| 097 - D.4.2. | Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)                        |          |           |
| 098 - D.4.3. | Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)                        |          |           |
| 099 - D.4.4. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                      |          | 95        |
| 100 - D.4.5. | Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)      |          |           |
| 101 - D.4.6. | Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)     |          |           |
| 102 - D.5.   | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)                  |          |           |
| 103 - D***   | Σ ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ                                              | -257 448 | -352 056  |
| 104 - E.     | Σ VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K        |          |           |
| 105 - E.1.   | Kurzové straty (-)                                                  |          |           |
| 106 - E.2.   | Kurzové zisky (+)                                                   |          |           |
| 107 - F.     | Σ ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV                       | -21 626  | 102 978   |
| 108 - G.     | Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)   | 30 332   | 8 706     |
| 109 - H.     | Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)                 | 8 706    | 111 684   |
| 110 - I.     | Σ ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.                 | -21 626  | 102 978   |
| 111 - J.     | Σ KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)                              |          |           |
| 999          | Σ Kontrolný riadok                                                  | 233 698  | 2 044 684 |