

**Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania**

Spoločnosť: digita.sk, s.r.o.

Leškova 5, 811 04 Bratislava, IČO: 45 347 883, DIČ: 2022975240, IČ DPH:SK2022975240

| Pol.   | Obsah položky  | Bežné obdobie<br>31.12.2013 | Minulé obdobie<br>31.12.2012 |
|--|--|-----------------------------|------------------------------|
| <b>A. Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |  |                             |                              |
| Z/S  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov  |                             |                              |
|  | Zisk (+)   | 282 657                     | 168 741                      |
|  | Strata (-)   |                             |                              |
| A.1.   | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti   | 19 296                      | -3 154                       |
|  | A.1.1. Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)   | 17 271                      | 15 580                       |
|  | A.1.2. Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)   |                             |                              |
|  | A.1.3. Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+ -)  |                             |                              |
|  | A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)   |                             |                              |
|  | A.1.5. Zmena stavu opravných položiek (+ -)  |                             |                              |
|  | A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+ -)   | -2 265                      | -24 984                      |
|  | A.1.7. Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)  |                             |                              |
|  | A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)  | 4 275                       | 7 369                        |
|  | A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)   | -1                          | -47                          |
|  | A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)   |                             | -60                          |
|  | A.1.11. Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)   | 14                          |                              |
|  | A. 1.12. a) Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 - zisk (-)   |                             |                              |
|  | A. 1.12. b) Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 - strata (+)   |                             |                              |
|  | A.1.13. Ostatné pol. nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+ -)  | 2                           | -1 012                       |
| A.2.   | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu  | 749 256                     | -33 635                      |
|  | A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (- +)  | 751 345                     | -429 573                     |
|  | A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+ -)  | -2 064                      | 395 878                      |
|  | A.2.3. Zmena stavu zásob (- +)   | -25                         | 60                           |
|  | A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (- +)  |                             |                              |
| A*   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( Z/S + A1 + A2 )</b>  | <b>1 051 209</b>            | <b>131 952</b>               |
| A.3.   | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)  | 1                           | 47                           |
| A.4.   | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)   | -2 888                      | -2 159                       |
| A.5.   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  |                             |                              |
| A.6.   | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | -100 000                    | -280 000                     |
| A.**   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( Z/S + A1 až A6 )</b>   | <b>948 322</b>              | <b>-150 160</b>              |
| A.7.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)   | 4 421                       | -143 780                     |
| A.8.   | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  |                             |                              |
| A.9.   | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   |                             |                              |
| <b>A.</b>                                      | <b>Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti ( Z/S + A1 až A9 )</b>  | <b>952 743</b>              | <b>-293 940</b>              |
| <b>B. Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |  |                             |                              |
| B.1.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |                             |                              |
| B.2.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -27 105                     |                              |
| 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.   | 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 (+)      |                             |                              |
| B.7.   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  |                             |                              |
| B.8.   | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  |                             |                              |
| B.9.   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)   |                             |                              |
| B.10.  | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)   |                             |                              |
| B.11.  | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)   |                             |                              |
| B.12.  | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)   |                             |                              |
| B.13.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)   |                             |                              |
| 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 (-)  |                             |                              |
| 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 (+)   |                             |                              |
| 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 ( B1 až B20 )</b>   | <b>-27 105</b>              | <b>0</b>                     |

| <b>C. Peňažné toky z finančnej činnosti</b> |  |                 |                 |
|---|--|-----------------|-----------------|
| C.1.  | Peňažné toky vo vlastnom imaní ( C.1.1. až C.1.8. )  | 0               | 0               |
|   | 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 účt. jednotkou ( - )   |                 |                 |
|   | C.1.7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou ( - )  |                 |                 |
|   | C.1.8. Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania ( - )  |                 |                 |
| C.2.  | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti ( C.2.1 až C.2.10.)   | -715 777        | 158 798         |
|   | 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 zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti ( + )  | 3 021           | 338 798         |
|   | C.2.4. Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti ( - )                                  | -338 798        |                 |
|   | C.2.5. Príjmy z prijatých pôžičiek ( + )   |                 | 780 000         |
|   | C.2.6. Výdavky na splácanie pôžičiek ( - )   | -380 000        | -960 000        |
|   | C.2.7. Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci ( - )   |                 |                 |
|   | 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 ( - )  | -1 388          | -3 252          |
| C.4.  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo 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 invest. 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 invest. činnosti ( + )   |                 |                 |
| C.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností ( - )   |                 |                 |
| 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 ( C.1. až C.9. )</b>  | <b>-717 165</b> | <b>155 546</b>  |
| <b>D.</b>                                   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov ( + - ) ( A + B + C )</b>  | <b>208 473</b>  | <b>-138 394</b> |
| <b>E.</b>                                   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia ( + - )</b>  | <b>7 002</b>    | <b>145 336</b>  |
| <b>F.</b>                                   | <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>215 475</b>  | <b>6 942</b>    |
| <b>G.</b>                                   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ( + - )</b>   | <b>-14</b>      | <b>60</b>       |
| <b>H.</b>                                   | <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>215 461</b>  | <b>7 002</b>    |

|                              |  |   |  |
|------------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa:<br>27.03.2014 | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: |
|------------------------------|--|---|--|