

Firma : PRIMA INVEST, spol. s r.o.

Dátum od : 01.01.2016 do : 31.12.2016

## PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                   |                       |                                       |
| A.1.              | Príjmy z predaja tovaru (+)                                                                                                                                                   | 35,00                 | 331,00                                |
| A.2.              | Výdavky na nákup tovaru (-)                                                                                                                                                   | 35,00                 | 331,00                                |
| A.3.              | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)                                                                                                                                       |                       |                                       |
| A.4.              | Príjmy z predaja služieb (+)                                                                                                                                                  | 5597070,00            | 6518540,00                            |
| A.5.              | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)                                                                                            | 290764,00             | 352241,00                             |
| A.6.              | Výdavky na služby (-)                                                                                                                                                         | 4257829,00            | 4165489,00                            |
| A.7.              | Výdavky na osobné náklady (-)                                                                                                                                                 | 1056436,00            | 1048166,00                            |
| A.8.              | Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                        | 7517,00               | 4390,00                               |
| A.9.              | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                |                       |                                       |
| A.10.             | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                |                       |                                       |
| A.11.             | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                            |                       |                                       |
| A.12.             | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                           |                       |                                       |
| A.13.             | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)              |                       |                                       |
| A.14.             | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)  |                       | 52874,00                              |
| A.15.             | Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)                                            | 7076,00               | 174169,00                             |
| A.16.             | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)                                            | 554789,00             |                                       |
| *                 | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A.1. až A.16.)</b> | 11771551,00           | 12316531,00                           |
| A.17.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                               | 6122,00               | 1600,00                               |
| A.18.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                    | 26242,00              | 32317,00                              |
| A.19.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                 |                       |                                       |
| A.20.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                         |                       |                                       |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1 až A.20.)</b>                                                                                                       | 11803915,00           | 12350448,00                           |
| A.21.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)                                   |                       |                                       |
| A.22.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                       |                       |                                       |
| A.23.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                      |                       |                                       |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.)</b>                                                                                                       | 11803915,00           | 12350448,00                           |

|           |                                                                                                                                                                                                                                  |           |            |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |           |            |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |           |            |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | 74008,00  | 1763343,00 |
| 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 (+)                                                                                                                                                                               | 84090,00  | 65120,00   |
| 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 nájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                           |           |            |
| B.12.     | Príjmy z úrokov, 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 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 ich 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>                                                                                                                                                           | 158098,00 | 1828463,00 |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                         |           |            |
| C.1.      | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                               |           |            |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                               |           |            |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                     |           |            |
| C.1.3.    | Príjmy z peňažných darov (+)                                                                                                                                                                                                     |           |            |
| 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                                               |           |            |

|           |                                                                                                                                                                                                      |                    |                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| C.1.8.    | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                            |                    |                    |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)                                                                                 | 565065,00          | -23102,00          |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)                                                                                                                                                      |                    |                    |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých 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 (+)                     | 702400,00          |                    |
| 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 (-)         | -116385,00         |                    |
| 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 (-)                                                                                                | -20950,00          | -23102,00          |
| C.2.8.    | Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                        |                    |                    |
| C.2.9.    | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, 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, 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 (-)                                                                                                         |                    |                    |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                 |                    |                    |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                | 31822,00           | 13592,00           |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                                                                  | <b>596887,00</b>   | <b>-9510,00</b>    |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                  | <b>12558900,00</b> | <b>14169401,00</b> |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                      | <b>1312466,00</b>  | <b>1133331,00</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>971026,00</b>   | <b>1312466,00</b>  |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                             | <b>7,00</b>        | <b>-21,00</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>971019,00</b>   | <b>1312487,00</b>  |