

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

| SERVIER SLOVENSKO spol. s r.o. | | | |
|--|--|-----------------------------|---------------------------------|
| IČO: 35707135 | | | |
| DIČ: 2020200413 | | | |
| Pol. | Obsah položky | Bežné obdobie 30.09.2017 | Minulé obdobie 30.09.2016 |
| A. Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | | |
| | Zisk (+) | 477 058 | 459 066 |
| | Strata (-) | | |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti | 62 518 | 92 612 |
| | A.1.1. Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+) | 63 245 | 81 608 |
| | 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 (+) | -6 021 | 19 600 |
| | A.1.5. Zmena stavu opravných položiek (+ -) | | |
| | A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+ -) | 6 013 | -3 389 |
| | A.1.7. Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| | A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+) | 0 | 0 |
| | A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-) | | -343 |
| | A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-) | 0 | 0 |
| | A.1.11. Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+) | | |
| | A.1.12. a) Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 - zisk (-) | -2 550 | -4 863 |
| | 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 zbežnej činnosti (+ -) | 1 831 | -1 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu | 923 618 | 110 928 |
| | A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (- +) | 907 496 | -123 089 |
| | A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+ -) | 16 122 | 234 017 |
| | A.2.3. Zmena stavu zásob (- +) | | |
| | A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (- +) | | |
| A* | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A1 + A2) | 1 463 194 | 662 606 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+) | | 343 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-) | | |
| 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 (-) | | 0 |
| A.** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A1 až A6) | 1 463 194 | 662 949 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +) | -191 546 | -271 345 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (Z/S + A1 až A9) | 1 271 648 | 391 604 |
| B. Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 0 | -3 300 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -57 986 | -51 740 |
| 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 (+) | 3 285 | 4 863 |
| 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. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+) | | |
| B.13. | 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.14. | 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.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B1 až B20) | -54 701 | -50 177 |
| C. Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| 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.) | 0 | 0 |
| | 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 (+) | | |
| | 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 (-) | | |
| | 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 (-) | | |
| | C.2.8. 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.2.9. 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 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 (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.) | 0 | 0 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+ -) (A + B + C) | 1 216 947 | 341 427 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+ -) | 1 867 875 | 1 526 448 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ -) | 3 084 822 | 1 867 875 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ -) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+ -) | 3 084 822 | 1 867 875 |