

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)**  
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)  
zostavený k 31.12.2018

Obchodné meno SEZ Krompachy, a.s.  
Sídlo Hornádska 1, 053 42 Krompachy  
IČO 36177644

| Ozn.    | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                             | č. | Skutočnosť            |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    | bežné účtovné obdobie |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkových činností</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                       |
| Z/S     | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                               | 1  | -307 078              |
| A.1.    | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)                                                                                                                                                                        | 2  | 1 473 615             |
| A.1.1.  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                    | 3  | 1 428 105             |
| 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 (+)                                                                                                                              | 4  |                       |
| A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                      | 5  |                       |
| A.1.4.  | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 6  | 21 967                |
| A.1.5.  | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 7  |                       |
| A.1.6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                         | 8  | -129 262              |
| A.1.7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                  | 9  |                       |
| A.1.8.  | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10 | 127 180               |
| A.1.9.  | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11 | -532                  |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                               | 12 | 0                     |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                             | 13 |                       |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                  | 14 | 26 157                |
| 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 (+/-).                                                                                                            | 15 |                       |
| A.2.    | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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) | 16 | -298 843              |
| A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                      | 17 | -266 443              |
| A.2.2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                        | 18 | 90 954                |
| A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 19 | -123 354              |
| A.2.4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                  | 20 |                       |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)</b>                                                                                                                           | 21 | <b>867 694</b>        |
| A.3.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                           | 22 | 532                   |
| A.4.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                | 23 | -127 180              |
| A.5.    | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                                                                                                                                                             | 24 |                       |



| Ozn.     | Názov položky                                                                                                                                                                                                               | Č.        | Skutočnosť            |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                             |           | bežné účtovné obdobie |
| A.6.     | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                                                                                          | 25        |                       |
|          | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                                     | 26        | <b>1 048 124</b>      |
| A.7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                    | 27        |                       |
| A.8.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                     | 28        |                       |
| A.9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                    | 29        |                       |
| <b>A</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                                      | <b>30</b> | <b>741 046</b>        |
|          | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                  |           |                       |
| B.1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                     | 31        | -593 091              |
| B.2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                       | 32        | -559 341              |
| 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             | 33        |                       |
| B.4.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                          | 34        |                       |
| B.5.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                            | 35        | 82 346                |
| 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 (+) | 36        |                       |
| B.7.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                               | 37        |                       |
| B.8.     | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                 | 38        |                       |
| B.9.     | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                          | 39        |                       |
| B.10.    | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                 | 40        |                       |
| B.11.    | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                  | 41        |                       |
| B.12.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                            | 42        |                       |
| B.13.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                              | 43        |                       |
| 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 (-)                                                         | 44        |                       |
| 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 (+)                                                          | 45        |                       |
| B.16.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                            | 46        |                       |
| B.17.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                      | 47        |                       |
| B.18.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                     | 48        |                       |
| B.19.    | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                      | 49        |                       |
| B.20.    | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                     | 50        | -16 607               |
| <b>B</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>                                                                                                                                                      | <b>51</b> | <b>-1 086 693</b>     |
|          | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                    |           |                       |
| C.1.     | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)                                                                                                                                                                      | 52        | 988                   |
| C.1.1.   | Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)                                                                                                                                                                       | 53        |                       |
| C.1.2.   | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                             | 54        |                       |
| C.1.3.   | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                    | 55        |                       |



| Ozn.   | Názov položky                                                                                                                                                                                                          | Č. | Skutočnosť            |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------|
|        |                                                                                                                                                                                                                        |    | bežné účtovné obdobie |
| C.1.4  | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                 | 56 |                       |
| C.1.5  | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                       | 57 |                       |
| C.1.6  | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                  | 58 |                       |
| C.1.7  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       | 59 |                       |
| C.1.8  | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                | 60 | 988                   |
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)                                                                                                     | 61 | 330 524               |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          | 62 |                       |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                             | 63 |                       |
| 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 (+)                                       | 64 | 586 210               |
| 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 (-)                           | 65 | -630 686              |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 66 | 445 000               |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 67 | -70 000               |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | 68 |                       |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                        | 69 |                       |
| 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 (+)             | 70 |                       |
| 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 (-) | 71 |                       |
| C.3.   | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | 72 |                       |
| C.4.   | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 73 |                       |
| 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 (-)                                                               | 74 |                       |
| 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 (+)                                                                | 75 |                       |
| C.7.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 76 | 1                     |
| C.8.   | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   | 77 |                       |
| C.9.   | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  | 78 |                       |
| C.     | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)                                                                                                                                                           | 79 | 331 513               |
| D.     | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)                                                                                                                                     | 80 | -14 134               |
| E.     | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                               | 81 | 39 850                |
| F.     | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                | 82 | 25 716                |
| G.     | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                                      | 83 |                       |
| H.     | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                       | 84 | 25 716                |