

Dentsu Aegis Network Slovakia, s. r. o.

## 21. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

|                                                                    | 2019<br>EUR    | 2018<br>EUR     |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                |                 |
| Peňažné toky z prevádzky                                           | 40 570         | 824 831         |
| Zaplatené úroky                                                    | -17 769        | -15 309         |
| Prijaté úroky                                                      | 0              | 0               |
| Daň z príjmov (zaplatená) / prijatá                                | 127 627        | -195 282        |
| Vyplatené dividendy                                                | -166 146       | -300 000        |
| Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu      | -15 716        | 314 240         |
| Prijmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                | 0              | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>-15 716</b> | <b>314 240</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                |                 |
| Nákup dlhodobého majetku                                           | -934           | -229 419        |
| Prijmy z predaja dlhodobého majetku                                | 0              | 4 667           |
| Obstaranie investícií                                              | 0              | 0               |
| Prijaté dividendy                                                  | 0              | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-934</b>    | <b>-224 752</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                |                 |
| Prijmy zo zvýšenia základného imania                               | 0              | 0               |
| Prijmy z finančných výpomocí                                       | 0              | 0               |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                        | 0              | 0               |
| Splátky prijatých úverov                                           | 0              | 0               |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -16 650        | 89 488          |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | 557 209        | 467 722         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>540 558</b> | <b>557 209</b>  |

Dentsu Aegis Network Slovakia, s. r. o.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 3 | 6 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 8 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 0 | 4 | 1 | 5 | 2 |

**Peňažné toky z prevádzky**

|                                                                                                                | 2019<br>EUR    | 2018<br>EUR    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b> | <b>530 340</b> | <b>105 703</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                                   |                |                |
| Úrokové náklady                                                                                                | 17 769         | 15 309         |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                                | 58 811         | 51 695         |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                                  | 0              | 0              |
| Opravná položka k zásobám                                                                                      | 0              | 0              |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                                  | 0              | 0              |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku                                                                | 0              | 0              |
| Nerealizované kurzové straty                                                                                   | 0              | 0              |
| Nerealizované kurzové zisky                                                                                    | 0              | 0              |
| Rezervy                                                                                                        | 0              | 0              |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                                     | 80 884         | -19 437        |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                                         | 0              | -4 552         |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou                                                 | 0              | 0              |
| Iné nepeňažné operácie                                                                                         | 0              | 0              |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                               | 687 804        | 148 718        |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                                     |                |                |
| Prírastok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)                 | 344 721        | -171 451       |
| Úbytok zásob                                                                                                   | 0              | 0              |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                                | -991 955       | 847 564        |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                                | <b>40 570</b>  | <b>824 831</b> |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažnej hotovosti**

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.