

Účtovná jednotka: Confal a.s.

obdobie: 31.12.2019

**S. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov.**

|              | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2018</b> |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| Z/S          | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov <sup>3</sup> (+/-)  | -263 937          | 416 336           |
| <b>A. 1.</b> | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)</b>  | <b>1 085 879</b>  | <b>716 555</b>    |
| A. 1. 1.     | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku <sup>4</sup> (+)   | 958 624           | 917 775           |
| 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 <sup>5</sup> (+)   |                   |                   |
| A. 1. 3.     | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku <sup>6</sup> (+/-)   |                   |                   |
| A. 1. 4.     | Zmena stavu dlhodobých rezerv <sup>7</sup> (+/-)  |                   |                   |
| A. 1. 5.     | Zmena stavu opravných položiek <sup>8</sup> (+/-)   | 62 439            | -308 409          |
| A. 1. 6.     | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov <sup>9</sup> (+/-)  | -45 079           | 3 286             |
| A. 1. 7.     | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov <sup>10</sup> (-)  |                   |                   |
| A. 1. 8.     | úroky účtované do nákladov <sup>11</sup> (+)  | 213 447           | 213 340           |
| A. 1. 9.     | úroky účtované do výnosov <sup>12</sup> (-)   | -103 051          | -99 475           |
| A. 1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) <sup>13</sup>   |                   |                   |
| A. 1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) <sup>14</sup>   |                   |                   |
| A. 1. 12.    | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent <sup>15</sup> (+/-)  | -500              | -9 962            |
| 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 (+/-)   |                   |                   |
| <b>A. 2.</b> | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,<sup>16</sup> ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel 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)</b> | <b>661 880</b>    | <b>-738 441</b>   |
| A. 2. 1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)  | 1 481 766         | 1 063 679         |
| A. 2. 2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)  | -854 549          | -2 367 872        |
| A. 2. 3.     | Zmena stavu zásob (-/+)   | 34 663            | 565 752           |
| A. 2. 4.     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)  |                   |                   |
|              | <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>  | <b>1 483 823</b>  | <b>394 450</b>    |
| A. 3.        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   | 103 051           | 99 475            |
| A. 4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | -213 447          | -213 340          |
| 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 (-)   |                   | -63 011           |
| A. 7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)  | 44 338            | -249 735          |
| 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 peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)</b>   | <b>1 417 764</b> | <b>-32 161</b>    |
|              | <b><u>Peňažné toky z investičnej činnosti</u></b>  |                  |                   |
| B. 1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1)  |                  | -5 989            |
| B. 2.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)  | -847 259         | -1 623 309        |
| 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 (-)1) |                  |                   |
| B. 4.        | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                  |                   |
| B. 5.        | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 500              | 29 306            |
| B. 6.        | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)          |                  | 40 183            |
| B. 7.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)  | -2 400           |                   |
| 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 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 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 (súčet B 1 až B 20)</b>   | <b>-849 159</b>  | <b>-1 559 809</b> |
|              | <b><u>Peňažné toky z finančnej činnosti</u></b>  |                  |                   |
| <b>C. 1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</b>   |                  |                   |
| 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 účtovnou jednotkou(-)   |                  |                   |
| C. 1. 7.     | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   |                  |                   |
| C. 1. 8.     | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  |                  |                   |

|              |  |                 |                  |
|--------------|--|-----------------|------------------|
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)</b>  | <b>-510 167</b> | <b>1 453 383</b> |
| 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 zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       | 429 779         |                  |
| 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 (-)                           | -951 322        | 1 468 775        |
| 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 (-)  | -26 661         | -15 392          |
| 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 (+)             | 74 907          |                  |
| 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 (-) | -36 869         |                  |
| 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 (-)  |                 |                  |
| <b>C.</b>    | <b>Cisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>  | <b>-510 167</b> | <b>1 453 383</b> |
| <b>D.</b>    | <b>Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>  | <b>58 439</b>   | <b>-138 587</b>  |
| E.           | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2  | 12 537          | 151 124          |
| F.           | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2                               | 70 976          | 12 537           |
| G.           | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2   |                 |                  |
| H.           | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2                                    | 70 976          | 12 537           |

Porovnanie

|    |  |        |        |
|----|--|--------|--------|
| I. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia podľa súvahy | 70 975 | 12 537 |
|    | Rozdiel (H-I)  | 0      | 0      |