

**Prehľad peňažných tokov s použitím  
nepriamej metódy za TATRAVAGÓNKA Tlmače spol. s r.o.  
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2021**

v €

| Ozn.        | Názov položky                                                                                                                                                         | č.<br>r. | Účtovné<br>obdobie |            |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|------------|
|             |                                                                                                                                                                       |          | bežné              | minulé     |
| <b>A</b>    | <b>Peňažné toky z hospodárskych činností</b>                                                                                                                          | x        | x                  | x          |
| <b>Z/S</b>  | <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>                                                                                                                 |          | -1 604 610         | 2 541 657  |
| <b>A.1.</b> | <b>Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.</b>                                                                                                                           |          | 1 046 563          | 184 877    |
| A.1.1.      | Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku                                                                                                                            |          | 604 552            | 179 073    |
| A.1.2.      | Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov                                                                                                         |          | 0                  | 0          |
| A.1.3.      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku                                                                                                                        |          | 0                  | 0          |
| A.1.4.      | Zmena stavu rezerv                                                                                                                                                    |          | 462 982            | 0          |
| A.1.5.      | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                        |          | 0                  | -85 942    |
| A.1.6.      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                           |          | 991                | 820        |
| A.1.7.      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                  |          | 0                  | 0          |
| A.1.8.      | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                            |          | 78 129             | 42 994     |
| A.1.9.      | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                             |          | -4 644             | 0          |
| A.1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky                                                                      |          | 0                  | 0          |
| A.1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky                                                                    |          | 0                  | 0          |
| A.1.12.     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty                                                                      |          | -95 447            | 31 815     |
| A.1.13.     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach      |          | 0                  | 16 117     |
| <b>A.2.</b> | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>                                  |          | 1 118 040          | -1 002 861 |
| A.2.1.      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                        |          | -1 097 059         | -120 969   |
| A.2.2.      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                          |          | 3 796 984          | -1 082 236 |
| A.2.3.      | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                     |          | -1 581 885         | 200 344    |
| A.2.4.      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov                                                  |          | 0                  | 0          |
| <b>A*</b>   | <b>Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)</b> |          | 559 993            | 1 723 673  |
| A.3.        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                            |          | 4 644              | 0          |
| A.4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                                                                                |          | 0                  | 0          |
| A.5.        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)                                                       |          | 0                  | 0          |
| A.6.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                                                     |          | 0                  | 0          |
| <b>A**</b>  | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)</b>                                                                                         |          | 564 637            | 1 723 673  |

|             |                                                                                                                                                                                                                  |          |             |            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|------------|
| A.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností |          | -792 976    | -146 415   |
| A.8.        | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti                                                                                                                                   |          | 0           | 0          |
| A.9.        | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti                                                                                                                                  |          | 0           | 0          |
| <b>A***</b> | <b>Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                               |          | -228 339    | 1 577 258  |
| <b>B.</b>   | <b>Peňažné toky z investičných činností (IČ)</b>                                                                                                                                                                 | <b>x</b> | <b>x</b>    | <b>x</b>   |
| B.1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                          |          | 0           | 0          |
| B.2.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                            |          | -16 484 787 | -1 014 438 |
| B.3.        | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)        |          | 0           | 0          |
| B.4.        | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                               |          | 0           | 0          |
| B.5.        | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                 |          | 109 983     | 254 540    |
| B.6.        | Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)             |          | 0           | 0          |
| B.7.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)                                                                                                           |          | 0           | 0          |
| B.8.        | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)                                                                                        |          | 0           | 0          |
| B.9.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)                                               |          | 0           | 0          |
| B.10.       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)                                   |          | 0           | 0          |
| B.11.       | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                   |          | 0           | 0          |
| B.12.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)                                                                                                    |          | 0           | 0          |
| B.13.       | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)                                                 |          | 0           | 0          |
| B.14.       | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)                                                   |          | 0           | 0          |
| B.15.       | Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)                                                                                                                                     |          | 0           | 0          |
| B.16.       | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                 |          | 0           | 0          |
| B.17.       | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                |          | 0           | 0          |
| B.18.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                           |          | 0           | 1 482      |
| B.19.       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                          |          | 0           | 0          |
| <b>B</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)</b>                                                                                                                                             |          | -16 374 804 | -758 416   |
| <b>C.</b>   | <b>Peňažné toky z finančných činností (FČ)</b>                                                                                                                                                                   | <b>x</b> | <b>x</b>    | <b>x</b>   |
| <b>C.1.</b> | <b>Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>                                                                                                                                      |          | 10 000 000  | 0          |
| C.1.1.      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)                                                                                                                                                         |          | 0           | 0          |

|             |                                                                                                                                                             |                   |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| C.1.2.      | Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky                                                                            | 10 000 000        | 0                 |
| C.1.3.      | Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)                                                                                                | 0                 | 0                 |
| C.1.4.      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)                                                                                                                  | 0                 | 0                 |
| C.1.5.      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)                                                | 0                 | 0                 |
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania                                                                                         | 0                 | 0                 |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)               | 0                 | 0                 |
| C.1.8.      | Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                                               | 0                 | 0                 |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>                                             | <b>6 499 552</b>  | <b>-244 261</b>   |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov                                                                                                                   | 0                 | 0                 |
| C.2.2.      | Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov                                                                                       | 0                 | 0                 |
| C.2.3.      | Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti                                    | 6 532 833         | 0                 |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti                                        | 0                 | -219 996          |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                 | 0                 | 0                 |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                               | 0                 | 0                 |
| C.2.7.      | Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci                                                   | -33 281           | -24 265           |
| C.2.8.      | Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne                          | 0                 | 0                 |
| C.2.9.      | Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne                        | 0                 | 0                 |
| C.3.        | Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností                                                                                  | -78 129           | -43 261           |
| C.4.        | Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.                                                                               | 0                 | 0                 |
| C.5.        | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť                                    | 0                 | 0                 |
| C.6.        | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť                                        | 0                 | 0                 |
| C.7.        | Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností                                                                                    | 0                 | 0                 |
| C.8.        | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ                                                                                                 | 0                 | 0                 |
| C.9.        | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ                                                                                                | 0                 | 0                 |
| <b>C***</b> | <b>Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                         | <b>16 421 423</b> | <b>-287 522</b>   |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C*** )</b>                                                              | <b>-181 720</b>   | <b>531 320</b>    |
| <b>E.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>                                                                           | <b>340 413</b>    | <b>-1 124 097</b> |
| <b>F.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.roz. ku dňu úč.závierky</b>                                       | <b>158 693</b>    | <b>-592 777</b>   |
| <b>G.</b>   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky</b>                                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka</b> | <b>158 693</b>    | <b>-592 777</b>   |

