

## POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE BAM-EKO, A.S. 2021

## Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

| Riadok    | Názov položky                                                 | Rok 2021        | Rok 2020        |
|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>A</b>  | <b>Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)</b>      | <b>-21 618</b>  | <b>-258 006</b> |
| <b>B</b>  | <b>Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):</b>                | <b>442 768</b>  | <b>384 066</b>  |
| B.1       | Odpisy (+)                                                    | 370 003         | 369 806         |
| B.2       | Rezervy (+/-)                                                 | 310             | -3 812          |
| B.3       | Opravné položky (+/-)                                         | -13             | -504            |
| B.4       | Časové rozlíšenie (+/-)                                       | 28 261          | -18 124         |
| B.5       | Úroky účtované do nákladov (+)                                | 46 581          | 37 843          |
| B.6       | Úroky účtované do výnosov (-)                                 | -2 374          | -1 143          |
| B.7       | Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)               | 0               | 0               |
| B.8       | Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)           | 0               | 0               |
| B.9       | Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)                            | 0               | 0               |
| B.10      | Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)                      | 0               | 0               |
| C.        | Zmena stavu zásob (+/-)                                       | 380 637         | -24 889         |
| D.        | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)          | 68 379          | 83 405          |
| E.        | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)            | -748 672        | -395 570        |
| F.        | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)             | 0               | 0               |
| G.        | Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)            | -15 900         | 14 015          |
| H.        | Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)                   | 0               | 0               |
| <b>I.</b> | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)</b> | <b>105 594</b>  | <b>-196 979</b> |
| <b>J.</b> | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)</b>      | <b>-114 897</b> | <b>-348 253</b> |
| J.1       | Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)                   | -115 097        | -359 020        |
| J.2       | Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)                        | 200             | 10 767          |
| J.3       | Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)        | 0               | 0               |
| J.4       | Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)             | 0               | 0               |
| J.5       | Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)                     | 0               | 0               |
| J.6       | Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)         | 0               | 0               |
| J.7       | Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)                     | 0               | 0               |
| J.8       | Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)                      | 0               | 0               |
| J.9       | Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)             | 0               | 0               |
| J.10      | Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)                    | 0               | 0               |
| <b>K.</b> | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)</b>        | <b>32 093</b>   | <b>504 513</b>  |
| K.1       | Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)               | 0               | 0               |
| K.2       | Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)              | 0               | 0               |
| K.3       | Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)                        | 496563          | 2311988         |
| K.4       | Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)            | -420263         | -1770775        |
| K.5       | Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)         | 0               | 0               |
| K.6       | Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)          | 0               | 0               |
| K.7       | Peňažne prijaté výnosové úroky (+)                            | 2 374           | 1 143           |
| K.8       | Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)                         | -46 581         | -37 843         |
| K.9       | Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)            | 0               | 0               |
| K.10      | Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)                      | 0               | 0               |
| <b>L.</b> | <b>Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)</b>         | <b>22 790</b>   | <b>-40 719</b>  |
| <b>M.</b> | <b>Stav peňazí na začiatku roka</b>                           | <b>66 377</b>   | <b>101 282</b>  |
| <b>N.</b> | <b>Realizované kurzové rozdiely (+/-)</b>                     | <b>-9 316</b>   | <b>-5 814</b>   |
| <b>O.</b> | <b>Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L-N)</b>         | <b>98 483</b>   | <b>66 377</b>   |