

**Prehľad peňažných tokov (nepriama metóda) v EUR**

| Označ<br>polož.                             | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                           |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                       | -494 931                 | -30 726                   |
| A.1.                                        | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)                                                                                                                                                                               | -400 542                 | 609 376                   |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                            | 16 308                   | 411 850                   |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení majetku do nákl. na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                       |                          |                           |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                           |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                               | -481 821                 | 84 120                    |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                        | 37 549                    |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                 | -84 207                  | 255 197                   |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                           |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 6 788                    | 5 675                     |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -33                      | -33                       |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                       | -37 981                  | -492                      |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                     | 636                      | 60 540                    |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)                                                                                                                                                                                                       | -216 187                 | -245 030                  |
| 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 (+/-)                                                                                                                     | 395 955                  |                           |
| A.2.                                        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 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) | -878 499                 | -498 619                  |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 645 124                | 400 528                   |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                | -3 657 654               | -1 447 719                |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 134 031                  | 548 572                   |
| 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 + A1 + A2)</b>                                                                                                                                      | -1 773 972               | 80 031                    |
| A.3.                                        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                   | 33                       | 33                        |
| A.4.                                        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                        | -6 788                   | -5 675                    |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                             |                          |                           |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A1 až A6)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | -1 780 727               | 74 389                    |
| A.7.                                        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                          |                          |                           |
| A.8.                                        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.9.                                        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                           |
| A.                                          | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A1 až A9)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | -1 780 727               | 74 389                    |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |                           |
| B.1.                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| B.2.                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |                           |
| 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 (-)                                                                                  |                          |                           |
| B.4.                                        | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                           |

|           |                                                                                                                                                                                                                             |                |                |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| B.5.      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                            | 216 187        | 496 416        |
| 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 (+) |                |                |
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                               |                |                |
| 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 huteľného 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 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 B1 až B20)</b>                                                                                                                                                          | <b>216 187</b> | <b>496 416</b> |

#### Peňažné toky z finančnej činnosti

|        |                                                                                                                                                                                              |          |  |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
| C.1.   | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C1.8)                                                                                                                                         | 600 000  |  |
| 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 (+)                                                                              | 600 000  |  |
| 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 (-)                                                                                                                      |          |  |
| C.2.   | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.10)                                                                           | 362 000  |  |
| 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 (+)             |          |  |
| 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 (-) |          |  |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                              | 550 000  |  |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                            | -188 000 |  |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                        |          |  |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného 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 (+)             |          |         |
| 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 (-) |          |         |
| 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(-)                                                                                                                                                   |          |         |
| C.      | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)</b>                                                                                                                                                        | 962 000  | 0       |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                              | -602 540 | 570 805 |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | 923 711  | 412 954 |
| F.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)</b>                          | 321 171  | 983 759 |
| G.      | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)</b>                                                                                | 37 345   | -60 048 |
| H.      | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | 358 516  | 923 711 |











