

# VUP, a.s., Nábrežná 4, 971 04 Prievidza

## VÝKAZ CASH FLOW k 30.6.2007

| Oznac.  | T E X T   | Riadok | Bežné  | Minulé |
|---------|---|--------|--------|--------|
|         | <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>                           | 1      |        |        |
| Z/S     | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením                 | 2      | -2 924 | 1 840  |
| A.1.    | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok                  | 3      | -2 422 | -1 100 |
| A.1.1.  | Odpisy DNHM (+)   | 4      | 1 721  | 1 576  |
| A.1.2.  | Zostatková hodnota DNHM účtovaná do majetku /nie predaj/ (+)          | 5      |        |        |
| A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+)                    | 6      |        |        |
| A.1.4.  | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                   | 7      |        |        |
| A.1.5.  | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                  | 8      |        |        |
| A.1.6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)                        | 9      | -4 295 | -2 907 |
| A.1.7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)              | 10     |        |        |
| A.1.8.  | Úroky účtované do nákladov (+)  | 11     | 339    | 232    |
| A.1.9.  | Úroky účtované do výnosov (-)   | 12     | -187   | -1     |
| A.1.10. | Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (-)   | 13     |        |        |
| A.1.11. | Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (+) | 14     |        |        |
| A.1.12. | Výsledok z predaja DM (+/-)   | 15     |        |        |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                          | 16     |        |        |
| A.2.    | Zmeny stavu pracovného kapitálu                                       | 17     | 4 544  | 1 354  |
| A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                  | 18     | 824    | -7 091 |
| A.2.2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                    | 19     | 2 346  | 8 531  |
| A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)   | 20     | 1 374  | -86    |
| A.2.4.  | Zmena stavu krátkodobého fin. majetku s výnimkou (-/+)                | 21     |        |        |
| A**     | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti mimo osobitne uvádzaných</b>  | 22     | -802   | 2 094  |
| A.3.    | Úroky prijaté (+) mimo B  | 23     | 3      | 1      |
| A.4.    | Úroky zaplatené (-) mimo C  | 24     | -339   | -232   |
| A.5.    | Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+) mimo B                    | 25     |        |        |
| A.6.    | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) mimo C                 | 26     |        |        |
| A*      | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                           | 27     | -1 138 | 1 863  |
| A.7.    | Výdavky na daň z príjmov vztahujúca sa na prev.činnosť (-/+)          | 28     |        | -533   |
| A.8.    | Prijmy mimoriadneho charakteru vztahujúce sa na prev.činnosť (+)      | 29     |        |        |
| A.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vztahujúce na na prev.činnosť (-)     | 30     |        |        |
| A       | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                     | 31     | -1 138 | 1 330  |
|         | <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b>                            | 32     |        |        |
| B.1.    | Výdavky na obstaranie DNM (-)   | 33     |        |        |
| B.2.    | Výdavky na obstaranie DHM (-)   | 34     | -574   |        |
| B.3.    | Výdavky na obstaranie DFM (-)   | 35     |        |        |
| B.4.    | Príjmy z predaja DNM (+)  | 36     |        |        |
| B.5.    | Príjmy z predaja DHM (+)  | 37     |        | 3 706  |
| B.6.    | Príjmy z predaja DFM (+)  | 38     |        |        |
| B.7.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté vrámci konsolid.celku (-)    | 39     |        |        |
| B.8.    | Príjmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených vrámci konsolid.celku (+)    | 40     | 1 150  |        |
| B.9.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté mimo konsolid.celku (-)      | 41     |        |        |
| B.10.   | Príjmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených mimo konsolid.celku (+)      | 42     |        |        |
| B.11.   | Príjmy z prenájmu majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)     | 43     |        |        |
| B.12.   | Úroky prijaté (+) mimo A.3  | 44     | 184    |        |
| B.13.   | Prijaté dividendy a podiely na zisku (+) mimo A.5.                    | 45     |        |        |
| B.14.   | Výdavky súvisiace s derivátmi (-) mimo C                              | 46     |        |        |
| B.15.   | Príjmy súvisiace s derivátmi (+) mimo C                               | 47     |        |        |
| B.16.   | Výdavky na daň z príjmov vztahujúcej sa na inv.činnosť (-/+)          | 48     |        |        |
| B.17.   | Príjmy mimoriadneho charakteru vztahujúce sa na inv.činnosť (+)       | 49     |        |        |
| B.18.   | Výdavky mimoriadneho charakteru vztahujúce na na inv.činnosť (-)      | 50     |        |        |
| B.19.   | Ostatné príjmy vztahujúce sa na inv.činnosť (+)                       | 51     |        |        |
| B.20.   | Ostatné výdavky vztahujúce na na inv.činnosť (-)                      | 52     |        |        |
| B.      | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                      | 53     | 760    | 3 706  |
|         | <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>                              | 54     |        |        |
| C.1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní  | 55     | 0      | -2 547 |

|         |   |    |        |        |
|---------|---|----|--------|--------|
| C.1.1.  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                  | 56 |        |        |
| C.1.2.  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)                    | 57 |        |        |
| C.1.3.  | Prijaté peňažné dary (+)  | 58 |        |        |
| C.1.4.  | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                              | 59 |        |        |
| C.1.5.  | Výdavky na obstaranie vlastných akcií a obchodných podielov (-)     | 60 |        |        |
| C.1.6.  | Výdavky zo znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)       | 61 |        |        |
| C.1.7.  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)                 | 62 |        | -2 547 |
| C.1.8.  | Výdavky z iných dôvodov (-)   | 63 |        |        |
| C.2.    | Peňažné toky z dlhodobých záväzkov a krátk.záväzkov z fin.činnosti  | 64 | -803   | 2 443  |
| C.2.1.  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                       | 65 |        |        |
| C.2.2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)          | 66 |        |        |
| C.2.3.  | Príjmy z úverov (+)   | 67 |        | 2 413  |
| C.2.4.  | Výdaje na splácanie úverov (-)                                      | 68 | -487   |        |
| C.2.5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                     | 69 |        |        |
| C.2.6.  | Výdaje na splácanie pôžičiek (-)                                    | 70 |        |        |
| C.2.7.  | Výdaje na úhradu záväzkov z používania majetku (-)                  | 71 | -429   | -85    |
| C.2.8.  | Výdaje na úhradu záväzkov za prenájom súboru vecí (-)               | 72 |        |        |
| C.2.9.  | Príjmy z ostatných záväzkov   | 73 | 188    | 201    |
| C.2.10. | Výdaje na ostatné záväzky   | 74 | -75    | -86    |
| C.3.    | Úroky zaplatené (-) s výnimkou A.4.                                 | 75 |        |        |
| C.4.    | Vyplatené dividendy a podiely na zisku (+) mimo A.6                 | 76 |        |        |
| C.5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi (-) mimo B.14                         | 77 |        |        |
| C.6.    | Príjmy súvisiace s derivátmi (+) mimo B.15                          | 78 |        |        |
| C.7.    | Výdavky na daň z príjmov vztahujúca sa na fin.činnosť (-/+)         | 79 |        |        |
| C.8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vztahujúce sa na fin.činnosť (+)     | 80 |        |        |
| C.9.    | Vydavky mimoriadneho charakteru vztahujúce na na fin.činnosť (-)    | 81 |        |        |
| C.      | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                      | 82 | -803   | -104   |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov</b>         | 83 | -1 181 | 4 932  |
| E.      | Stav pen. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia           | 84 | 4 215  | 2 477  |
| F.      | Zostatok pen. prostriedkov a ekv. na konci obdobia pred zohľ. G     | 85 | 3 034  | 7 409  |
| G.      | Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekviv. ku dňu záv. (+/-) | 86 |        |        |
| H.      | Zostatok pen. prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia          | 87 | 3 034  | 7 409  |
|         | Kontrolný výpočet   | 88 | 0      | 0      |