

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti**

MOLITAS, s.r.o. Raková

Označe položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 820 200	1 196 734
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	559 186	10 839
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	369 384	244 817
A.1.2	Zost.hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyrad. do nákl.na bež.činn., s výn.predaja		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-2 107	6 754
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	172 839	-165 745
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	24 317	-45 285
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	7 010	3 292
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-6 124	-4 594
A.1.10	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	-6 133	-28 400
A.1.12	Ost.položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod.z bežnej činn.		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	2 730 458	540 123
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	727 264	133 608
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 982 331	431 796
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	20 863	-25 281
A.2.4	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	5 109 844	1 747 696
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6 124	4 594
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-7 010	-3 292
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)	5 108 958	1 748 998
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-178 800	-165 600
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS+A1 až A9)	4 930 158	1 583 398
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-4 361
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-556 768	-724 313
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	6 133	28 400
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky (+)	-1 425	607
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)	-552 060	-699 667

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z úpisovaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do v. imania spoločníkmi alebo fyz.osobou, ktorá je účt.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 (-)		
C.1.9.	Ostatné zvýšenie vlastného imania		
C.2.	Peň.toky vznikajúce z dlhodob.záväzkov z fin.činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)	648 371	-39 980
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+ D)	667 294	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-18 923	-39 980
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)		
C.2.8.	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.2.9.	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 vypl.divid. a iné podiely na zisku, s výn.tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(-)	-3 570 000	-1 002 000
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	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)	-2 921 629	-1 041 980
D	Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	1 456 469	-158 249
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	437 644	595 893
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia	1 894 113	437 644

D=H-E

1 456 469	-158 249
0	0

né

KS

PS

0

0