

**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 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	727 036	1 846 264
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	326 992	445 863
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	424 318	450 677
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	12 495	19 193
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	-36 516	-27 905
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-45 103	18 089
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	7 605	9 437
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-55	-10 828
A.1.10	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	-35 752	-12 800
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.)	127 622	-2 229 053
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-640 938	-292 873
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	738 164	-1 944 388
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	30 396	8 208
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.)	1 181 650	63 074
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	55	10 828
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-7 605	-9 437
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.)	1 174 100	64 465
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-171 600	-71 067
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)	1 002 500	-6 602
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-86 385	
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 626 917	-410 553
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	73 254	12 800
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa k investičnej činnosti (+)		548 679
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky (+)	-500 000	
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)	-2 140 048	150 926

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.-C.1.8.)	0	3
C.1.1.	Príjmy z úpisaných akcií a obchodných podielov (+)		3
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastníctva spoločníkmi alebo fyz. osobou, ktorá je účtovnou 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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1.-C.2.9.)	-227 076	-227 076
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)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-227 076	-227 076
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 výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činn. (-)		
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.)	-227 076	-227 073
D	Čisté zníženie, zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	-1 364 624	-82 749
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 811 364	1 894 113
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia	446 740	1 811 364

né