

**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 2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 914 813	727 036
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	1 736 127	326 992
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	471 417	424 318
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	-5 901	12 495
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	64 890	-36 516
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	1 182 066	-45 103
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	27 155	7 605
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)		-55
A.1.10	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	-3 500	-35 752
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.)	-234 472	127 622
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-392 551	-640 938
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	248 346	738 164
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	-90 267	30 396
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.)	3 416 468	1 181 650
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		55
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-27 155	-7 605
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.)	3 389 313	1 174 100
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-150 400	-171 600
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)	3 238 913	1 002 500
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-86 385
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 071 198	-1 626 917
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	3 500	73 254
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa k investičnej činnosti (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky a príjmy (+)	500 000	-500 000
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)	-3 567 698	-2 140 048

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.)	468 888	3
C.1.1.	Príjmy z úpisovaných akcií a obchodných podielov (+)		3
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vkladu 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	468 888	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1.-C.2.9.)	1 960 756	-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)	2 205 133	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	-244 377	-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. (-)	-480 000	
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.)	1 949 644	-227 073
D	Čisté zníženie, zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	1 620 859	-1 364 621
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	446 740	1 811 364
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia	2 067 599	446 740

né