

# דוח תזרים מזומנים לדוגמא

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת	
1,000,000	רווח נקי מדוח רווח והפסד
	התאמות לתזרים מזומנים מפעילות שוטפת:
	הוצאות מסים
300,000	הוצאות פחת על רכוש קבוע
20,000	הכנסות ריבית
(10,000)	עלייה בלקוחות
(450,000)	ירידה במלאי
120,000	עלייה בהתחייבות לספקים
175,000	
155,000	
<b>1,155,000</b>	תזרים מזומנים מפעילות שוטפת
תזרימי מזומנים מפעילות השקעה	
(45,000)	רכישת רכוש קבוע
<b>(45,000)</b>	תזרים מזומנים מפעילות השקעה
תזרימי מזומנים מפעילות מימון	
(350,000)	דיבידנד ששולם
(100,000)	פירעון הלוואות
<b>(450,000)</b>	תזרים מזומנים מפעילות מימון
<b>660,000</b>	עלייה במזומנים ושווי מזומנים
<b>150,000</b>	יתרת מזומנים לתחילת תקופה
<b>810,000</b>	יתרת מזומנים לסוף תקופה