

**Prehľad peňažných tokov
(CASHFLOW) - nepriama metóda
za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2023

Dátum: 07.06.2024

Strana: 1 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	78 413	-1 003 662
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti	3	78 364	425 900
A.1.1.	Odpisy DNHM a DHM	4	346 088	329 062
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná pri vyradení	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	5 500	1 275
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9	22 794	20 559
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	191 765	94 735
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12	- 16 120	- 2 818
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	13		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekv.	14		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	15	- 418 222	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.	16	- 53 441	- 16 913
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	17	199 255	753 874
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	18	124 852	- 124 529
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	19	72 164	913 215
A.2.3.	Zmena stavu zásob	20	2 239	- 34 812
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	21		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22	356 032	176 112
A.3.	Prijaté úroky	23	6 382	465
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	24	- 202 866	- 85 788
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	25		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	26		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	159 548	90 789
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	28		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	29		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	30		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	159 548	90 789
	Peňažné toky z investičnej činnosti	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	33		- 8 183
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	34	- 234 087	- 664 905
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	35		
B.4.	Príjmy z predaja DNHM	36		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	37	420 200	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	38		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou	39	- 354 500	- 599 500
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j.	40	344 000	101 611
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účt. jed. tretím osobám	41		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám	42		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku	43		
B.12.	Prijaté úroky	44		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	45		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	46		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	47		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	48		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	49		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na investičnú čin.	50		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	51		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	52		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	53	175 613	-1 170 977
	Peňažné toky z finančnej činnosti	54		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	55		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	56		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spol. alebo FO	57		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	58		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	59		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií	60		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jed.	61		

**Prehľad peňažných tokov
(CASHFLOW) - nepriama metóda
za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2023

Dátum: 07.06.2024

Strana: 2 / 2

Označenie	Text	Číslo riadku	Bežné účt. obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spol. účt.j.	62		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov	63		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov	64	- 348 441	920 933
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 poskytnutých bankou	67		768 486
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou	68	- 306 140	- 414 122
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	69	310 300	620 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	70	- 349 902	- 48 277
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku	71	- 2 699	- 5 154
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.	72		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov	73		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých z.	74		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky	75		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	76		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi	77		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi	78		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	79		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru	80		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru	81		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	82	- 348 441	920 933
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	83	- 13 280	- 159 255
E.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia	84	25 224	185 529
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia	85	11 944	26 274
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.	86	59	- 1 050
H.	Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely	87	12 003	25 224