

**Prehľad peňažných tokov  
(CASHFLOW) - nepriama metóda  
za obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2019

Dátum: 07.05.2020

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            | 130 802            | - 65 280                    |
| A.1.      | Nepeňažné operácie ovplyv. výsledok hosp. z bežnej činnosti  | 3            | 431 582            | 426 959                     |
| A.1.1.    | Odpisy DNHM a DHM  | 4            | 356 123            | 357 607                     |
| 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            | 4 607              | - 7 600                     |
| A.1.6.    | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov  | 9            | 24 624             | 5 480                       |
| A.1.7.    | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov         | 10           |                    |                             |
| A.1.8.    | Úroky účtované do nákladov                                   | 11           | 63 397             | 72 110                      |
| A.1.9.    | Úroky účtované do výnosov                                    | 12           | - 69               | - 189                       |
| 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           | - 2 000            | - 500                       |
| A.1.13.   | Ostatné položky nepeňaž. charakteru ovplyv. výsledok hosp.   | 16           | - 15 100           | 51                          |
| A.2.      | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                        | 17           | - 98 557           | 667 349                     |
| A.2.1.    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti               | 18           | - 102 388          | 609 907                     |
| A.2.2.    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                 | 19           | - 3 214            | 55 676                      |
| A.2.3.    | Zmena stavu zásob  | 20           | 7 045              | 1 766                       |
| A.2.4.    | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku                  | 21           |                    |                             |
|           | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti                         | 22           | 463 827            | 1 029 028                   |
| A.3.      | Prijaté úroky  | 23           | 69                 | 189                         |
| A.4.      | Výdavky na zaplatené úroky                                   | 24           | - 63 397           | - 72 110                    |
| 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           | 400 499            | 957 107                     |
| A.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky                   | 28           | - 1 555            | - 9 099                     |
| A.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru                               | 29           |                    |                             |
| A.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru                              | 30           |                    |                             |
| A.        | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                   | 31           | 398 944            | 948 008                     |
|           | Peňažné toky z investičnej činnosti                          | 32           |                    |                             |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie DNHM                                   | 33           | - 19 435           | - 8 824                     |
| B.2.      | Výdavky na obstaranie DHM                                    | 34           | - 94 382           | - 792 257                   |
| B.3.      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov | 35           |                    |                             |
| B.4.      | Príjmy z predaja DNHM  | 36           | 2 000              | 500                         |
| B.5.      | Príjmy z predaja DHM   | 37           |                    |                             |
| B.6.      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov      | 38           |                    |                             |
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou        | 39           |                    |                             |
| B.8.      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. j. | 40           |                    |                             |
| 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 hnutelného 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           | - 111 817          | - 800 581                   |
|           | 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 01.01.2019 do 31.12.2019**

KÚPELE VYŠNÉ RUŽBACHY, a.s. / 2019

Dátum: 07.05.2020

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           |                    |                             |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov</b> | <b>64</b>    | <b>- 216 704</b>   | <b>- 219 824</b>            |
| 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           |                    |                             |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou                     | 68           |                    |                             |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek   | 69           | 230 000            | 370 360                     |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek                                       | 70           | - 443 260          | - 587 850                   |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku                     | 71           | - 4 644            | - 4 734                     |
| C.2.8.      | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hn. a nehn. m.        | 72           | 1 200              | 2 400                       |
| 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           |                    |                             |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                      | <b>82</b>    | <b>- 216 704</b>   | <b>- 219 824</b>            |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>   | <b>83</b>    | <b>70 423</b>      | <b>- 72 397</b>             |
| E.          | Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na zač. účt. obdobia         | 84           | 40 279             | 112 706                     |
| F.          | Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekv. na konci účt. obdobia        | 85           | 110 702            | 40 309                      |
| G.          | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peň. ekv.        | 86           | - 11               | - 30                        |
| H.          | Zostatok PP a PE na konci úč. obd. upravený o kurz. rozdiely        | 87           | 110 691            | 40 279                      |