

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť Organizátor IDS BBSK, a.s., Nám. SNP 23/23, 974 01 Banská Bystrica vznikla zápisom do Obchodného registra dňa 09. 11. 2021 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sa, vložka číslo 1219/S).

b) Predmet činnosti

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby
- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- prenájom hnuteľných vecí
- informačná činnosť
- skladovanie a pomocné činnosti v doprave

c) Počet zamestnancov

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
priemerný evidenčný počet zam.	10	21,93

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2022 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.06.2023.

f) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 21.03.2023.

Oznámenie o schválení účtovnej závierky bolo do registra účtovných závierok zaslané dňa 28.06.2023.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť, ako dcérska účtovná jednotka sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Banskobystrického samosprávneho kraja. Táto konsolidovaná účtovná závierka je prístupná k nahliadnutiu priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese:

Banskobystrický samosprávny kraj, Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená v zmysle ustanovení zákona o účtovníctve a platných postupov účtovania. Účtovné zásady a metódy boli konzistentne aplikované. V účtovnom období 2023 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách (€).

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)
Obstarávacia cena	
- hmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x
- zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x
- podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a CP	
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo nadobudnuté vkladom do ZI	
- nehmotný majetok s výnimkou majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x
- záväzky pri ich prevzatí	
Vlastné náklady	
- hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
- nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
Menovitá hodnota	
- peňažné prostriedky a ceniny	x
- pohľadávky pri ich vzniku	x
- záväzky pri ich vzniku	x

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Pre zabezpečenie spustenia Integrovaného dopravného systému (ďalej len "IDS") začala spoločnosť v roku 2022 obstarávať dlhodobý hmotný a nehmotný majetok potrebný na zabezpečenie služby IDS od 01. januára 2024 v nadväznosti na uzavreté Zmluvy o zabezpečení prepravných výkonov vo verejnom záujme, ktoré BBSK (ako materská spoločnosť) uzavrel s dopravcami na obdobie 10 rokov s účinnosťou od 01. 01. 2024.

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

názov položky	Softvér	Obstaranie DNM	SHV a SHV	Obstaranie DHM	Spolu
<i>Prvotné ocenenie</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	246 299	0	3 870	250 169
prírastky	496 986	414 187	13 665	77 048	1 001 886
úbytky	0	496 986	0	13 665	510 651
Stav na konci účtovného obdobia	496 986	163 500	13 665	67 253	741 404

<i>Oprávky</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0
prírastky	8 509	0	217	0	8 726
úbytky	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	8 509	0	217	0	8 726
<i>Zostatková hodnota</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	246 299	0	3 870	250 169
Stav na konci účtovného obdobia	488 477	163 500	13 448	67 253	732 678

b) Zásoby

Spoločnosť používa na evidenciu obstarania zásob spôsob A, okrem kancelárskych potrieb a liekov (vybavenie lekárníček), ktoré sa nenakupujú na sklad a účtujú sa priamo do spotreby. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO.

V priebehu roka 2023 spoločnosť nakupovala jednotlivé druhy komponentov, ktoré budú v priebehu roka 2024 kompletizované a montované v autobusoch prepravcov.

Ako tovar na sklade spoločnosť účtuje zásobu identifikátorov (dopravných kariet). Sú predávané koncovým zákazníkom a ich využiteľnosť je viacúčelová. Môžu byť použité ako identifikátor cestovného lístku a zároveň aj ako platobná forma pre rôzne typy cestovných lístkov v IDS BBSK.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
materiál	0	0
PHL vo vozidlách	97	42
materiál na ceste	0	921 114
tovar na sklade	0	15 469
SPOLU	97	936 625

c) Pohľadávky

V roku 2023 mala spoločnosť pohľadávky z obchodného styku len voči svojej materskej účtovnej jednotke v lehote splatnosti vo výške 102.850,00 €, ktoré boli uhradené do termínu zostavenia účtovnej závierky.

K 31.12.2023 eviduje spoločnosť daňovú pohľadávku vo forme nadmerného odpočtu DPH za mesiace október, november a december 2023 celkom vo výške 59.857,63 €.

Ako ostatné pohľadávky eviduje spoločnosť pohľadávky za predaj rôznych typov cestovných lístkov a identifikátorov.

Uvedené pohľadávky sú krátkodobého charakteru.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
odberatelia	26 760	102 850
poskytnuté preddavky	0	10 120
ostatné pohľadávky	0	11 544
daňové pohľadávky	10 344	59 858
iné pohľadávky	77	4 622
SPOLU	37 181	188 994

d) Finančné účty

Ako finančné účty spoločnosť v roku 2023 eviduje účty v bankách a finančnú hotovosť v pokladniciach.

Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky ani peňažné ekvivalenty, s ktorými nemôže voľne disponovať. Taktiež spoločnosť neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok.

názov položky	stav na začiatku účtovného obdobia	stav na konci účtovného obdobia
pokladnica, ceniny	0	18 024
bežné účty v bankách	114 309	263 725
peniaze na ceste	0	0
SPOLU	114 309	281 749

e) Časové rozlíšenie

Na základe akruálneho princípu podvojného účtovníctva účtuje spoločnosť náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Na účtoch časového rozlíšenia boli v roku 2023 zaúčtované výdavky na internetové balíky služieb (predplatné, websupport) a vopred platené poisťné v celkovej výške 11.874,23 €.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY
a) Základné imanie

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2023 tvorilo 100 ks zaknihovaných kmeňových akcií na meno v nominálnej hodnote 1.000 €/ks. Určený emisný kurz jednej akcie bol 1.100 €.

Rozdiel medzi emisným kurzom akcií a menovitou hodnotou akcií predstavuje emisné ážio (10.000 €), ktoré bolo definované ako rezervný fond spoločnosti (10% zo ZI v zmysle § 217 Obchodného zákonníka). Všetky akcie boli riadne splatené.

Celková hodnota základného imania spoločnosti je k 31.12.2023 v hodnote 100.000 €.

Jediným akcionárom spoločnosti so 100% podielom na základnom imaní spoločnosti je Banskobystrický samosprávny kraj.

K 31.12.2023 spoločnosť vykázala hospodársky výsledok – stratu vo výške 236.251,30 €

V predchádzajúcom účtovnom období k 31.12.2022 vykázala spoločnosť hospodársky výsledok – stratu vo výške 23.193,58 €, ktorá bola na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zúčtovaná ako neuhradená strata minulých rokov.

K 31.12.2021 spoločnosť vykázala hospodársky výsledok – stratu vo výške 533,89 €. Podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 26. 09. 2022 bola zúčtovaná formou prevodu straty na účet neuhradených strát minulých rokov.

b) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

názov položky	stav na začiatku účtovného obdobia	prírastok	úbytok	presun	stav na konci účtovného obdobia
základné imanie	100 000	0	0	0	100 000
emisné ážio	0	0	0	0	0
zákonný rezervný fond	10 000	0	0	0	10 000
nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
neuhradená strata minulých rokov	-534	0	0	-23 194	-23 727

VH bežného účtovného obdobia	-23 194	-236 251	0	23 194	-236 251
SPOLU	86 272	-236 251	0	0	-149 978

c) Rezervy

Ako rezervy účtuje spoločnosť nevyfakturované dodávky (služby - spracovanie účtovnej závierky a ročného zúčtovania dane z príjmov FO) a v roku 2023 tvorila spoločnosť zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
zákonné rezervy – nevyčerpané dovolenky	8 894	32 878
ostatné rezervy	750	1 500
SPOLU	9 644	34 378

d) Krátkodobé záväzky

V účtovnej evidencii za rok 2023 evidovala spoločnosť záväzky z obchodného styku, z pracovnoprávných vzťahov, daňové záväzky a záväzky prepojeným účtovným jednotkám.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ	1 948	900 000
ostatné záväzky z obchodného styku	5 701	79 834
záväzky voči spoločníkom	989	1 700
záväzky voči zamestnancom	11 370	48 036
záväzky so sociálneho poistenia	8 751	33 900
daňové záväzky a dotácie	276 740	1 110 828
iné záväzky	1 555	2 687
SPOLU	307 054	2 176 985

e) Dlhodobé záväzky

Ako dlhodobé záväzky účtuje spoločnosť záväzky z sociálneho fondu.

názov položky	stav na začiatku účtovného obdobia	prírastok	úbytok	presun	stav na konci účtovného obdobia
záväzky zo SF	216	4 154	3 413	0	957

V roku 2023 mala spoločnosť zákonnú povinnosť tvoriť SF vo výške 0,6% z vymeriavacieho základu. Na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti dotvorila spoločnosť SF do výšky 1% z vymeriavacieho základu, pričom rozdiel medzi povinnou a dobrovoľnou tvorbou SF predstavuje nedaňové náklady v hodnote 1.661,48 €.

f) Časové rozlíšenie

Na základe aktuálneho princípu podvojného účtovníctva účtuje spoločnosť náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Účty časového rozlíšenia v roku 2023 vykazujú zostatok vo výške 11.874,23 € z dôvodu predaja dopravných lístkov na rok 2024.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby z predaja služieb

Spoločnosť mala v roku 2023 tržby z predaja služieb pre svoju materskú spoločnosť za činnosti poskytované na základe mandátnej zmluvy v celkovej výške 643.499,96 €.

Koncom roka 2023 spustila spoločnosť predpredaj dopravných lístkov, ktoré v zmysle akruálneho princípu podvojného účtovníctva predstavujú výnosy roka 2024.

b) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Na základe zmluvy o spolupráci s BBSK ako materskou účtovnou jednotkou získala spoločnosť možnosť čerpať finančné prostriedky vo výške 986.800 € na kompenzáciu osobných nákladov. Reálne poskytnuté (načerpané) finančné prostriedky boli vo výške 740.100 €, pričom skutočne vynaložené oprávnené osobné náklady predstavovali hodnotu 549.827,35 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 170.308,27 € vrátila spoločnosť na bankový účet BBSK vedený v Štátnej pokladnici dňa 31.01.2024.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
spotreba materiálu, tovaru a energií	15 527	106 434
opravy a udržiavanie	0	195
služby - cestovné náklady	5 919	26 735
služby - reprezentačné náklady	2 079	4 542
služby - telekomunikačné, poštové služby	1 588	37 054
služby - prenájom	9 218	107 125
služby - reklama, inzercia	8 460	78 179
služby - ekonomické a personálne služby	10 778	72 237
služby - právne služby	49 866	87 700
služby - systémovej integrácie	54 450	72 656
služby - zameranie zástavok	45 000	0
Služby – cloudové služby	0	5 917
služby - ostatné	6 152	18 731
mzdové náklady	157 984	503 296
odmeny členom orgánov spoločnosti	12 690	27 410
náklady na sociálne poistenie	60 145	185 245
ostatné sociálne náklady	8 076	29 105
dane a poplatky	23	554
náhrady dozornej rady	12 000	12 600
ostatné náklady	0	27 674
drobný nehmotný majetok	0	17 270
odpisy	0	8 725
SPOLU	459 954	1 429 384

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Splatná daň z príjmu

Spoločnosť v roku 2023 vykázala zápornú hodnotu základu dane z príjmov právnických osôb a nevznikla jej povinnosť platiť daň z príjmu.

b) Odložená daň z príjmu

Z rozdielného účtovného a daňového pohľadu na položky majetku a záväzkov, ktoré sú zobrazené v účtovníctve účtovnej jednotky v roku 2023 vznikla spoločnosti odložená daňová pohľadávka, ktorá predstavuje sumu dane z príjmov, ktorú môže spoločnosť získať späť v budúcich účtovných obdobiach. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje v účtovníctve účtovnej jednotky len vtedy, ak je pravdepodobné, že dosiahne základ dane, voči ktorému bude možné vyrovnať sumy odloženej dane.

Na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti v roku 2023 sa o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovalo.

I. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

V roku 2023 spoločnosť nevykazovala na podsúvahových účtoch žiadne skutočnosti o ktorých sa neúčtovalo v účtovných knihách a ktorých znalosť je podstatná na posúdenie majetkoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov, ktoré možno využiť.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Podmienené záväzky

Voči spoločnosti nie sú vedené žiadne žaloby, v ktorých by boli podané nároky k vymoženiu pohľadávky.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		bežné účtovné obdobie	
	odmena/náhrada	odvody	odmena	náhrada
dozorná rada	12 000	0	0	12 600
predstavenstvo	12 690	4 334	27 410	17 000

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2023 uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		bežné účtovné obdobie	
	náklady	výnosy	náklady	výnosy
Banskobystrický samosprávny kraj	0	245 300	0	643 500
Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s.	11 223	0	20 763	0
Rozvojová agentúra BBSK, n. o.	257	0	0	0
Rozvojové služby BBSK	0	0	1 318	0

M. NEPRETRŽITOSŤ

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania.

N. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v účtovnej závierke a v poznámkach za rok 2023.

Akcionár spoločnosti Organizátor IDS BBSK a.s. pripravuje v priebehu roka 2024 zvýšenie základného imania spoločnosti vo forme nepeňažného vkladu, a to kapitalizáciou pohľadávok akcionára voči spoločnosti - celkom vo výške 1.834.000 €. Predmetom kapitalizácie je finančná výpomoc vo výške 900.000 € a dotácie vo výške 700.000 € a 234.000 €. Do uskutočnenia kapitalizácie Spoločnosť nebude splácať žiadne záväzky akcionárovi, spriazneným osobám, členom štatutárnych orgánov a manažmentu okrem bežných záväzkov, vyplývajúcich z pracovno-právneho vzťahu.

O. Prehľad peňažných tokov – nepriama metóda

Ozn.	Názov položky	Skutočnosť v EUR	Skutočnosť v EUR
		bežné účtovné obdobie	predch. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-236 251	-23 194
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	112 593	-1 730
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 725	

A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehm. majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	24 734	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časov. rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	79 134	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	0	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	782 333	279 442
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-151 813	-37 175
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 870 673	316 714
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-936 528	-97
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	658 675	254 518
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1. až A.6.)	658 675	254 518
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	
A.8.	Príjmy výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (+)	0	

A.9.	Výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (-)	0	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A.1. až A.9.)	658 675	254 518
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-414 187	-246 299
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-77 048	-3 870
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	
B.14.	Príjmy súviaciace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	
B.16.	Príjmy výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	0	
B.17.	Výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na inves.činnosť (-)	0	
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-491 235	-250 169
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	0	

C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	0	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	0	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	
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 (+)	0	
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 (-)	0	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
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 (-)	0	
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 (+)	0	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	
C.8.	Príjmy výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finanč.činnosť (+)	0	
C.9.	Výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finanč.činnosť (-)	0	

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	167 440	4 349
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	114 309	109 960
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	281 749	114 309
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	281 749	114 309

V Banskej Bystrici, dňa 26.02.2023

Ing. Radoslav Vavruš
predseda predstavenstva

Ing. Matúš Holý
podpredseda predstavenstva