

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2019

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Založenie Spoločnosti:

Spoločnosť Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s., Majerská cesta 94, 974 94 Banská Bystrica (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla zápisom do obchodného registra 21.9.2007 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sa, vložka číslo 909/S).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- údržba cestných komunikácií
- správa cestných komunikácií a vedenie evidencie ciest II. a III. triedy vo vlastníctve Banskobystrického samosprávneho kraja (ďalej len „BBSK“),
- vykonávanie prehliadky ciest vo vlastníctve BBSK a vo vlastníctve SR,
- vykonávanie prehliadky mostov vo vlastníctve BBSK a vo vlastníctve SR, u ktorých je táto činnosť preverená na BBSK zmluvou,
- plánovanie prípravy a obstaranie výstavby ciest vo vlastníctve BBSK podľa schválených koncepcií,
- poskytovanie informácií a podkladov o plánovaní, príprave a výstavbe ciest vo vlastníctve BBSK na účely spracovania koncepcie diaľnic a ciest,
- vykonávanie sčítania cestnej dopravy na cestách vo vlastníctve BBSK v čase celoštátneho sčítania,
- poskytovanie údajov o zjazdnosti ciest a údajov z technickej evidencie ciest vo vlastníctve BBSK,
- obstaranie stavebnotechnického vybavenia ciest vo vlastníctve BBSK podľa potrieb cestnej dopravy a obrany štátu,
- stavebná údržba cestných komunikácií,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien,
- výkopové zemné práce so špeciálnymi mechanizmami v rozsahu voľných živností,
- výkon činnosti stavbyvedúceho – Pozemné stavby,
- výkon činnosti stavbyvedúceho – Inžinierske stavby,
- výkon činnosti stavebného dozoru – Pozemné stavby,
- výkon činnosti stavebného dozoru – Inžinierske stavby,
- cestná motorová doprava – vnútroštátna cestná nákladná doprava,
- cestná motorová doprava – vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava,
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t,
- oprava pracovných strojov,
- oprava cestných motorových vozidiel,
- oprava karosérií,
- stolárstvo,
- zámočníctvo,
- kovoobrábanie,
- kosenie trávnych porastov,
- orezávanie krovín a stromov,
- vodorovné a zvislé dopravné značenie – vykonávanie,
- prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľných živností,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním okrem základných služieb aj doplnkových,
- verejné obstarávanie,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľných živností,
- maliarske a natieračské práce,
- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností.

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie 2019 a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	459	491
Počet vedúcich zamestnancov	21	20

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 5.6.2019.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka bola uložená do registra účtovných závierok dňa 28.3.2019 a výročná správa bola uložená dňa 20.6.2019. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2018 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 20.6.2019

h) Schválenie audítora

Verejným obstarávaním bola ako audítor na overenie účtovnej závierky Spoločnosti za roky 2019 a 2020 vybraná spoločnosť ADS Consult s.r.o., Poľná 86, 974 75 Banská Bystrica

Jediný akcionár rozhodol o schválení auditorskej spoločnosti dňa 5.9.2019

Zmluva o vykonaní auditorských služieb bola podpísaná dňa 10.9.2019 a zaevidovaná v centrálnom evidenčnom systéme Spoločnosti pod číslom BBRSC 03366/2019/2019.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Banskobystrického samosprávneho kraja. Táto konsolidovaná účtovná závierka je prístupná k nahliadnutiu priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Námestie SNP 23, 974 01 Banská Bystrica.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované. V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách (€).

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úveru súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Účtovné odpisy hmotného majetku sú odlišné ako daňové odpisy hmotného majetku.

Pozemky sa neodpisujú.

Odpisy hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia s použitím lineárnej odpisovej metódy.

Odpisovanie majetku prebieha podľa vnútroorganizačnej smernice. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia hmotného majetku do používania. Zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravou položkou.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a účtovná odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
a	b	c	d
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,4 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Drobný hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Životnosť dlhodobého majetku (účtovná odpisová doba v mesiacoch) špecifikovaná podľa jednotlivých druhov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Účtovná odpisová doba v mesiacoch
DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY (4 až 8 rokov)	
Cisternový prívies	72 -96
Úžitkový automobil	48 - 96
GPS - príslušenstvo NA	72
GPS - príslušenstvo NA	jednorázový odpis
Valník	72-96
Trakker	72-96
Sypač; sklápač	12-96
Nadstavby NA	24-96
Nafukovací čln	72
Prívies prepravný, signalizačný, príviesny vozík	72-96
Osobný automobil	48-72
Fréza cestná	48-96
Traktor	36-96
TURBO	48-72
Zametač	36-72
Zvlhčovacie zariadenia	72-96
STAVBY - 20 rokov	
Budovy	240
Inžinierske stavby	240
Mostné zariadenie (oceľové platne)	240
SROJE, PRÍSTROJE A ZARIADENIA - 4 až 12 rokov	
EKO sklad	72-144
Plynový kotol	72-96
Nábytok	72-144
Pohony, elektropohony brán	144
Dochádzkomer	48
Počítač, notebook, tlačiareň k PC	48
Štrukturovaný káblový rozvod pre počítačovú sieť	72
Telekomunikačný systém	48
Kancelárske stroje a zariadenia (kopírovacie, multifunkčné atď.)	48-72
Kamerový monitorovací systém	72
Geodetické prístroje	72
Zariadenie čistiace	72
Zariadenie na filtrovanie a úpravu pitnej vody	240
Drvič ľadu; drevnej hmoty	72-96
Doska vibračná	60-72
Elektrocentrála	72
Hydraulický agregát	72-96
Elektrické kladivo	48-60
Hydraulické kladivo	72-96
Motorové búracie a vŕtacie kladivo	72-96
Kompresor	72-96
Termo-kontajner na asfalt.hmotu	96
Bubnová rotačná kosačka	72-96
Lopata svahovacia	48-72
Mulčovač priekopový	48-72
Miešacie zariadenie na soľanku	96
Nakladač, rýpadlo	12-96
Páková tabuľová nožnica	48-60
Plazmová rezačka	60
Doska vibračná	60-72

Ručný portálový žeriav	72
Zdvihák jamový elektrohydraulický	120
Radlica snehová	12-72
Fréza na asfalt - prídavné zariadenie	120
Fréza na ľad - prídavné zariadenie	72-96
Priekopová fréza	96
Rezač špár, rezačka drážok	60-72
Súprava mobilná semaforová	72
Valec vibračný	60-96
Strihač konárov; drvič / štiepkovač konárov; orezávač drevín	60-96
Ručné zariadenie pre VDZ	60
Stroj pre VDZ	72-96
Finišér	96
Zváračka	72
Dopravné prostriedky so vstupnou cenou nižšou ako 1 700 €	15
Nehmotný dlhodobý majetok	48
Pozemok	neodpisuje sa
Dlhodobý majetok zabezpečovaný leasingom, v nájme	podľa leasing zmluvy, nájomnej zmluvy

Účtovné odpisy nehmotného majetku sú rovnaké ako daňové odpisy nehmotného majetku určené zákonom o dani z príjmov. Odpisy nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

b) Zásoby

Zásoby Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO. Zníženie hodnoty zastaraných zásob sa vyjadruje opravnou položkou.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pri pohľadávkach, pri ktorých od lehoty splatnosti uplynul viac ako 1 rok, Spoločnosť tvorí účtovnú opravnú položku vo výške 100 %.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

V roku 2019 Spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k peňažným prostriedkom a ceninám.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období Spoločnosť vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Spoločnosť ich tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Odložená daň

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období Spoločnosť vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecne a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Zákazková výroba

Spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Za zákazkovú výrobu sa považujú investičné akcie uvedené v „Registri investícií Spoločnosti“. Na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období používa Spoločnosť metódu skutočne odpracovaných hodín na jednotlivých investičných akciách.

k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) - majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej od 1.1.2004 a neskôr vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok. Spoločnosť využíva lízing na zabezpečenie svojho technického vybavenia.

l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na eurá kurzom určeným v kurzovom listku Európskej centrálnej banky (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

n) Náklady

Náklady Spoločnosti neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe nehmotného majetku je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	64 738	0	0	0	0	0	64 738
Prírastky	0	22 450	0	0	7 885	30 335	0	60 670
Úbytky	0	0	0	0	0	30 335	0	30 335
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	87 188	0	0	7 885	0	0	95 073
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 884	0	0	0	0	0	44 884
Prírastky	0	7 743	0	0	164	0	0	7 907
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 627	0	0	164	0	0	52 791
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 854	0	0	0	0	0	19 854
	Stav na konci účtovného obdobia	0	34 561	0	0	7 721	0	0	42 282

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
		Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a		b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	64 738	0	0	0	0	0	64 738
	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	
	Stav na konci účtovného obdobia	0	64 738	0	0	0	0	0	64 738
Oprávky									
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 078	0	0	0	0	0	38 078
	Prírastky	0	6 806	0	0	0	0	0	6 806
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	44 884	0	0	0	0	0	44 884
Opravné položky									
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
	Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 660	0	0	0	0	0	26 660
	Stav na konci účtovného obdobia	0	19 854	0	0	0	0	0	19 854

Prehľad o pohybe hmotného majetku je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a SHV	Pest. cel. trval. porastov	Zákl. stádo, ťažné zvierá	Ost. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	103 025	13 458 063	0	0	152 026	79 183	0	13 800 708
Prírastky	0	0	2 102 854	0	0	8 169	2 034 384	0	4 145 407
Úbytky	0	0	0	0	0	0	2 111 023	0	2 111 023
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	103 025	15 560 917	0	0	160 195	2 544	0	15 835 092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	40 022	10 769 274	0	0	18 010	0	0	10 827 306
Prírastky	0	5 244	938 347	0	0	7 231	0	0	950 822
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	45 266	11 707 621	0	0	25 241	0	0	11 778 128
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	63 003	2 688 789	0	0	134 016	79 183	0	2 973 402
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	57 759	3 853 296	0	0	134 954	2 544	0	4 056 964

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a SHV	Pest. cel. trval. porastov	Zákl. stádo, ťažné zvierá	Ost. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	93 106	12 615 250	0	0	53 220	191 525	0	12 961 512
Prírastky		9 919	951 813			98 806	948 418		2 008 956
Úbytky			109 000				1 060 760		1 169 760
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	103 025	13 458 063	0	0	152 026	79 183	0	13 800 708
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 778	10 067 763	0	0	15 437	0	0	10 117 978
Prírastky		5 244	810 511			2 573			818 328
Úbytky			109 000						109 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 022	10 769 274	0	0	18 010	0	0	10 827 306
Opravné položky									

	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
	Prírastky								
	Úbytky								
	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
	Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	58 328	2 547 487	0	0	37 783	191 525	0 2 843 534
	Stav na konci účtovného obdobia	8 411	63 003	2 688 789	0	0	134 016	79 183	0 2 973 402

b) Údaje o záložných právach

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok (obstarávacia cena), na ktorý je zriadené záložné právo	5 966 372
- z toho časť obstarávacej ceny financovanej z úveru VUB	4 250 000
- z toho časť obstarávacej ceny financovanej z vlastných zdrojov	36 372
- z toho časť obstarávacej ceny financovanej z úveru SLSP	1 680 000
- z toho časť obstarávacej ceny financovanej z vlastných zdrojov	9 000

Záložné právo v prospech VÚB, a. s. bolo zriadené Zmluvou o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. 82/2014/ZZ z 29.01.2014. Záložné právo v prospech SLPS, a. s. bolo zriadené Zmluvou o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. 901/CC/18-ZZ1 z 16.8.2019.

c) Poistenie dlhodobého hmotného majetku (*hodnota poistenia je pre 1 vozidlo)

Predmet poistenia	Druh poistenia	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		Výška poistenia	Poist'ovňa	Výška poistenia	Poist'ovňa
a	b	c	d	e	f
osobné a nákladné	PZP – majetok	*1 000 000	Kooperatíva a.s.	*1 000 000	Kooperatíva a.s.
osobné a nákladné	PZP - zdravie	*5 000 000	Kooperatíva a.s.	*5 000 000	Kooperatíva a.s.
osobné a nákladné	havarijné	8 612 134	Kooperatíva a.s.	8 600 158	Kooperatíva a.s.
Hidromeky, traktory, prídavné zariadenia	strojné, havarijné	2 228 613	Allianz - SP, Bratislava	2 228 613	Allianz - SP, Bratislava
Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou	poistenie ciest	352 000	Allianz - SP, Bratislava	352 000	Allianz - SP, Bratislava

d) Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	721	1 153	399	322	1 153
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu:	721	1 153	399	322	1 153

Spoločnosť má materiál na sklade vo výške 2 041 262,47 €.

Materiál starší ako jeden rok je v celkovej výške 99 001,26 €. U materiálu v hodnote 97 847,75 však existuje predpoklad jeho využitia v budúcnosti. Spoločnosť preto tvorila opravné položky len vo výške 1 153,51€, k materiálu, u ktorého neexistuje predpoklad jeho využitia.

Riziko zníženia hodnoty zásob je v účtovnej závierke zobrazené v dostatočnej výške.

e) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť pre svoju materskú spoločnosť (Banskobystrický samosprávny kraj) realizuje stavby a rekonštrukcie ciest a mostov II. a III. triedy, ktoré majú charakter zákazkovej výroby. Tieto činnosti sú presne vymedzené v „Registri investícií Spoločnosti“ v členení podľa jednotlivých stavieb.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	60	1 029 030
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	997 498
Hrubý zisk/hrubá strata	0	60	31 533

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	1 029 119
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	-89
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0
Spolu:	0	1 029 030

f) Pohľadávky

K pohľadávkam, u ktorých je predpoklad ich neuhradenia, resp. len ich čiastočného uhradenia Spoločnosť vytvorila opravné položky. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenie majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4 248	2 606	160	3 309	3 385
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	79 021	0	0	79 021	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	83 269	2 606	160	82 330	3 385

Na základe rozhodnutia Predstavenstva spoločnosti upustila Spoločnosť od vymáhania pohľadávok v celkovej výške 82 490 € (z toho voči BBSK vo výške 79 021 €) a trvalo ich vyradila z účtovníctva. K uvedeným pohľadávkam bola v minulosti vytvorená 100% účtovná opravná položka.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie a bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky – odl.daň.pohľadávka	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	990 235	236 990	1 227 225
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 411 102	0	1 411 102
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 175	0	2 175
Iné pohľadávky	1 873	0	1 873
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 405 385	236 990	2 642 375

V účtovnej evidencii vedie Spoločnosť pohľadávky z obchodného styku a pohľadávky z pracovnoprávných vzťahov a iné pohľadávky. Všetky pohľadávky sú krátkodobého charakteru.

Voči materskej účtovnej jednotke má Spoločnosť pohľadávky z obchodného styku v lehote splatnosti vo výške 1 411 101,87 €, ktoré boli uhradené do termínu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2019.

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky – odl.daň.pohľadávka			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 547 283	353 617	1 900 900
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	949 446	79 021	1 028 467
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	195 949	0	195 949
Iné pohľadávky	146 673	0	146 673
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 839 351	432 638	3 271 989

g) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými nemôže voľne disponovať. Spoločnosť taktiež neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34 654	42 552
Bežné účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	3 907 213	4 636 977
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU:	3 941 867	4 679 529

h) Časové rozlíšenie

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

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, paušálne poplatky za telefóny na rok 2020, časovo rozlíšené platené úroky z leasingových zmlúv, licencie na rok 2020 a pod.

Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy - očakávané príjmy, ktoré Spoločnosť očakáva za prenájom na základe platných nájomných zmlúv.

Prehľad o jednotlivých položkách časového rozlíšenia vykázaných v aktívach Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich dlhodobých období, z toho:	0	0
- licencie k programom	0	0
- predplatné odbornej literatúry	0	0
Náklady budúcich krátkodobých období, z toho:	4 963	13 484
- poistenie	0	10 974
- telefón, internet	633	1 235
- predplatné odbornej literatúry	1 143	463
- web domény, licencie k programom	3 105	792
- ostatné	82	20
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
-		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	26	0
- prenájom	26	0
Časové rozlíšenie spolu:	4 989	13 484

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

Základné imanie Spoločnosti k 31.12.2019 tvorilo 100 ks kmeňových akcií v menovitej hodnote 332 € za kus, v celkovej hodnote 33 200 €, ktoré znejú na meno a majú listinnú podobu, 151 ks kmeňových akcií v menovitej hodnote 30 000 € za kus, v celkovej hodnote 4 530 000 €, ktoré znejú na meno a majú listinnú podobu a jedna kmeňovú akciu na meno v menovitej hodnote 490 000 €. Jediným akcionárom Spoločnosti so 100% podielom je Banskobystrický samosprávny kraj.

Všetky akcie boli riadne splatené. Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a právo hlasovať.

K 31.12.2019 bol Spoločnosťou vykázaný zisk po zdanení vo výške 498 713 €, čo predstavuje zisk 1 979 € na jednu kmeňovú akciu.

K 31.12.2018 bol Spoločnosťou vykázaný zisk po zdanení vo výške 198 735 €, čo predstavuje zisk 789 € na jednu kmeňovú akciu.

K 31.12.2017 bol Spoločnosťou vykázaný zisk po zdanení vo výške 629 611 €, čo predstavuje zisk 2 498 € na jednu kmeňovú akciu.

K 31.12.2016 bol Spoločnosťou vykázaný zisk po zdanení vo výške 728 824 €, čo predstavuje zisk 2 903 € na jednu kmeňovú akciu (k 31.12.2015 bol zisk 0 € na jednu kmeňovú akciu).

Celková hodnota základného imania k 31.12.2019 je v hodnote 5 053 200 €.

Vlastné imanie k 31.12.2019 je vo výške 7 298 278 €. K 1.1.2019 mala Spoločnosť kladné vlastné imanie vo výške 6 799 565 €.

Za predchádzajúci rok 2018 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia po zdanení – zisk vo výške 198 735 €. Podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 5.6.2019 bol zisk rozdelený pridelom do fondov spoločnosti nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	198 735
Rozdelene účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	19 874
Do štatutárnych a ostatných fondov	178 861
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Iné	0
Spolu:	198 735

b) Rezervy

Spoločnosť v roku 2019 tvorila rezervy na odmeny pri dožití sa 50r. veku života, rezervu na prémie za mesiac december 2019, rezervy na odchodné zamestnancov pri odchode do starobného resp. predčasného dôchodku, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na audit účtovnej závierky, rezervu na opravu vozidiel a mechanizmov a rezervu na nevyfakturované dodávky (vodné a stočné).

Prehľad o jednotlivých rezervách Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.1

Rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé, z toho:	83 145	117 185	4 051	79 094	117 185
Ostatné rezervy dlhodobé					
odchodné predčasný dôchodok	83 145	117 185	4 051	79 094	117 185
Krátkodobé, z toho:	1 010 450	1 109 205	881 206	65 954	1 172 495
nevyčerpané dovolenky (daňová)	155 675	195 698	155 675	0	195 698
Zákonné rezervy krátkodobé spolu:	155 675	195 698	155 675	0	195 698
odmeny - dožitie 50 r.	14 439	14 557	12 888	1 551	14 557
prémie	87 425	81 185	84 004	3 421	81 185
odchodné starobný dôchodok	93 784	82 696	34 462	59 322	82 696
odstupné	0	0	0	0	0
opravy vozidiel a mechanizmov	652 429	470 000	588 479	660	533 290
na nevyfakturované dodávky	598	1 473	598	0	1 473
audit účtovnej závierky	6 100	5 200	5 100	1 000	5 200
iné odmeny	0	8 396	0	0	8 396
Opravy budov – havarijný stav	0	250 000	0	0	250 000
pokuty, penále	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu:	854 775	913 507	725 531	65 954	976 797

Tabuľka č. 2

Rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé, z toho:	79 154	83 145	3 821	75 333	83 145
Ostatné rezervy dlhodobé					
odchodné predčasný dôchodok	79 154	83 145	3 821	75 333	83 145
Krátkodobé, z toho:	902 042	771 021	560 363	102 250	1 010 450
nevyčerpané dovolenky (daňová)	180 791	155 675	180 791	0	155 675
Zákonné rezervy krátkodobé spolu:	180 791	155 675	180 791	0	155 675
odmeny - dožitie 50 r.	22 981	14 439	22 981	0	14 439
prémie	79 848	87 425	79 848	0	87 425
odchodné starobný dôchodok	96 348	93 784	27 067	69 281	93 784

odstupné	57 163	0	24 232	32 931	0
opravy vozidiel a mechanizmov	452 000	413 000	212 571	0	652 429
na nevyfakturované dodávky	477	598	439	38	598
audit účtovnej závierky	2 700	6 100	2 700		6 100
iné odmeny	9 734	0	9 734	0	0
pokuty, penále	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu:	721 251	615 346	379 572	102 250	854 775

c) Závázky

V účtovnej evidencii za rok 2019 evidovala Spoločnosť záväzky z obchodného styku, pracovnoprávných vzťahov a záväzky voči Banskobystrickému samosprávnemu kraju ako materskej účtovnej jednotke.

Ako dlhodobé záväzky Spoločnosť účtuje záväzky zo sociálneho fondu, záväzky vyplývajúce z leasingu a odložený daňový záväzok.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	22 111	60 167
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	22 111	60 167
Krátkodobé záväzky spolu	2 145 039	2 856 708
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	2 127 253	2 851 169
Záväzky po lehote splatnosti	17 786	5 539

Všetky záväzky po lehote splatnosti boli uhradené do dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Prehľad záväzkov podľa jednotlivých druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	d
Záväzky z leasingových zmlúv	1 611	0	1 611	4 912
Záväzky zo SF	20 500	0	20 500	22 398
Odložený daňový záväzok	0	0	0	32 857
Dlhodobé záväzky spolu:	22 111	0	22 111	60 167
Záväzky z obchodného styku	945 573	17 786	963 359	1 458 131
Nevyfakturované dodávky	11 100	0	11 100	8 776
Záväzky voči materskej ÚJ				0
Záväzky voči zamestnancom	430 638	0	430 638	446 309
Záväzky zo sociálneho poistenia	295 409	0	295 409	301 932
Daňové záväzky	429 371	0	429 371	405 711
Ostatné záväzky	15 162	0	15 162	235 849
Krátkodobé záväzky spolu:	2 127 253	17 786	2 145 039	2 856 708

d) Finančný prenájom

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 2 ks mostových váh. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	3 301	1 411	0	3 184	4 712	0
Finančný náklad	203	51	0	320	255	0
Odkupná cena	0	200	0	0	200	0
Spolu	3 504	1 662	0	3 504	5 167	0

e) Odložená daň

Spoločnosť má povinnosť účtovať o odloženej dani. Prehľad výpočtu odloženej dane je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 946	182 272
odpočítateľné	1 097 250	699 620
zdaniteľné	1 095 304	881 892
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 2 383	- 1 322
odpočítateľné	2 383	1 322
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	- 24 490
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00 %	21,00 %
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	32 857
Zmena odloženého daňového záväzku	-32 857	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	92 425
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

f) Sociálny fond

Spoločnosť povinne tvorí sociálny fond na ťarchu nákladov. V roku 2019 bol tvorený vo výške 1 % z vymeriavacieho základu a bol použitý len ako príspevok na stravovanie pre zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 398	21 782
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	47 571	47 578
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	47 571	47 578
Čerpanie sociálneho fondu	49 469	46 962
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 500	22 398

g) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver - VUB	EUR	1,93	2014-2020			606 800
Bankový úver - SLSP	EUR		2019-2023	980 000	980 000	0
Spolu:				980 000	980 000	606 800
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - VUB	EUR	1,93	2014-2020	606 830	606 830	607 261
Bankový úver - SLSP	EUR		2019-2023	385 000	385 000	3
Spolu:				991 830	991 830	607 264

Terminovaný úver VUB vo výške 4 250 000 € bol poskytnutý na financovanie kúpy posypovej a inej dopravnej techniky na údržbu cestných komunikácií, úver je zabezpečený hnuiteľným majetkom a blankozmenkou. K 31.12.2019 je zostatok istiny vo výške 606 830,34 €

V roku 2019 Spoločnosť čerpala aj ďalší úver vo výške 1 680 000 od spoločnosti SLSP, ktorý bol použitý na nákup 8 kusov nákladných automobilov so špeciálnymi nadstavbami na údržbu ciest. Na uvedenú nakúpenú techniku je uložené záložné právo v prospech banky na základe záložnej zmluvy NCRZP 901/CC-18-ZZ1 zo dňa 16.8.2019. K 31.12.2019 je zostatok istiny vo výške 1 365 000 €

h) Časové rozlíšenie

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

Účty časového rozlíšenia v roku 2019 nevykazujú žiadny zostatok.

Prehľad o jednotlivých položkách časového rozlíšenia na strane pasív Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich dlhodobých období, z toho:	0	0
-	0	0
Výdavky budúcich krátkodobých období, z toho:	0	143
- materiál	0	83
- psychotesty	0	50
- ostatné	0	10
Výnosy budúcich období dlhodobých, z toho:	0	0
-	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobých, z toho:	0	0
- prenájom	0	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť je zriadená hlavne za účelom správy a údržby cestných komunikácií a mostov.

Na základe platných podpísaných zmlúv Spoločnosť vykonáva správu a údržbu ciest II. a III. triedy pre Banskobystrický samosprávny kraj, pre Slovenskú správu ciest vykonáva správu a údržbu ciest I. triedy a pre Národnú diaľničnú spoločnosť vykonáva Spoločnosť údržbu rýchlostnej komunikácie. Pre BBSK Spoločnosť taktiež zabezpečuje a realizuje investičnú výstavbu ciest a mostov.

Hlavnú časť výnosov tvoria tržby za zimnú a letnú údržbu cestných komunikácií.

Ostatné výnosy Spoločnosť dosahuje najmä z prenájmu, z poskytovania odborných vyjadrení technickým oddelením, zabezpečovanie služieb hospodárskej mobilizácie pre MDPT SR a taktiež za rôzne vykonané práce pomocou mechanizácie a vozového parku Spoločnosti.

Prehľad tržieb za vlastné výkony je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Oblasť odbytu	Údržba ciest a miestnych komunikácií		Prenájom		Služby technického oddelenia		Ostatná podnikateľská činnosť		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
SR	16 967 801	16 371 110	3 218	5 162	17 686	19 723	411 651	440 557	17 400 356	16 836 552

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

c) Aktivácia nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Materiál vyzískaný pri údržbe ciest (napr. pri rekonštrukcii ciest a mostov), ktorý bude znovu použitý na údržbu resp. jeho ďalší predaj Spoločnosť opätovne naskladňuje na sklad.

Rovnako Spoločnosť postupuje aj pri vrátených (nepoužitých) osobných ochranných prostriedkoch a materiáloch, ktoré boli poskytnuté zamestnancom, a ktoré nepoužité pri odchode zo zamestnania zamestnanci vracajú na sklad.

Prehľad ostatných výnosových druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	5 595	623
dlhodobý hmotný majetok vytvorená vlastnou činnosťou		
ostatná aktivácia	5 595	623
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	58 171	52 930
pokuty, penále, úroky z omeškania, trovy konania	2 537	1 079
náhrady škody pri poisťných udalostiach	10 346	1 251
odovzdanie šrotu zberným surovinám	2 160	3 460
inventúrne rozdiely	38 606	42 015
zúčtovanie OP	160	228
bonus za bez škodový priebeh poisťných zmlúv	0	0
iné ...	4 362	4 897
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
-	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	2
úroky z bežných účtov	0	2
úroky z termínovaných účtov	0	
Mimoriadne výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

d) Čistý obrat

Prehľad o čistom obraťte Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	17 400 356	16 836 502
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	50
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	17 400 356	16 836 552

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 200	6 100
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 200	6 100
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo		

b) Ostatné náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 931 826	1 600 135
opravy a udržiavanie vozidiel a mechanizmov	200 694	329 036
opravy a udržiavanie vozidiel a mechanizmov - rezerva	470 000	413 000
opravy a udržiavanie budov, objektov, zariadení	325 399	101 731
opravy a udržiavanie ostatné	25 695	9 154
cestovné a reprezentačné	3 219	3 862
subdodávky pri údržbe ciest	519 832	366 301
revízie, technická kontrola, kontrola originality	47 477	42 861
ochrana objektov	1 539	699
znalecké, právne, notárske, audítorské, daňové služby, školenia	27 007	13 595
telefón, internet, softwarové služby, poštovné	172 424	189 962
zrážková vody, stočné	29 402	30 546
ostatné	109 138	99 388
Ostatné významné nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	232 899	199 923
pokuty a penále	5 231	715
poistenie	191 527	182 653
Náhrady – dozorná rada	19 900	10 500
ostatné	16 241	6 055
Finančné náklady, z toho:	26 613	32 981
úroky z úverov	22 638	29 178
úroky z pôžičiek, leasingov	222	334
bankové poplatky	3 753	3 469
ostatné	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt a rozsah, z toho:	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos	32 857	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		92 425
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty VI bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Prevod od teoretickej dane z príjmov právnických osôb k vykázanej dani z príjmov v daňovom priznaní Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	ZD	daň	daň %	ZD	daň	daň %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok HV pred zdanením, z toho:	582 131	x	100 %	316 251	x	100 %
teoretická daň	x	122 248	21 %	x	66 413	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 087 033	228 277	39,21 %	717 936	150 767	47,67 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 090 984	-229 107	-39,36 %	-763 530	-160 341	-50,70 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľ.	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	- 124 455	- 26 135	- 8,26 %
Umorenie zmarenej investície	-24 490	-5 143	-0,88 %	- 26 717	- 5 611	- 1,77 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	
Spolu:	553 691	116 275	19,97 %	119 485	25 092	7,93 %
Splatná daň z príjmov	x	116 275	19,97 %	x	25 092	7,93 %
Odložená daň z príjmov	x	-32 857	-5,64 %	x	92 424	29,22 %
Celková daň z príjmov	x	83 418	14,33 %	x	117 516	37,16 %

I. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch eviduje Spoločnosť majetok zverený do výkonu správy na základe zmluvy o Výkone správy majetku BBSK, majetok hospodárskej mobilizácie z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR, majetok civilnej obrany.

Taktiež na podsúvahových účtoch Spoločnosť eviduje hodnotu neuhradených pohľadávok, ktoré boli vyradené z účtovníctva na základe stanoviska právnik Spoločnosti a predstavenstva o ich nevymožiteľnosti.

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje hodnotu majetku, na ktorú bolo zriadené záložné právo (bližšie informácie bod D, časť b)

Druh majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
--------------	-----------------------	--

a	b	c
Majetok BBSK vo výkone správy, z toho:	244 708 585	
Dlhodobý majetok - hmotný	244 699 062	239 015 091
Dlhodobý majetok - nehmotný	0	0
Drobný majetok - hmotný	9 523	9 523
Dlhodobý majetok – nájomná zmluva	85 877	85 877
Dlhodobý majetok - MDPT SR	1 147	1 135
Dlhodobý majetok – majetok CO	1 455	2 168
Vyradené pohľadávky, z toho:	35 200	
Vyradené pohľadávky - AS	32 386	29 780
Vyradené pohľadávky - PO	2 814	2 814
Podmienené záväzky		0
Majetok, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech VUB	4 283 872	4 283 872
Majetok, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech SLSP	1 689 000	
Spolu:	250 805 136	243 430 260

Spoločnosť na podsúvahových účtoch evidovala podmienené záväzky uvedené v časti J.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

e) 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 ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Suma peňažných príjmov vyplatených Spoločnosťou v roku 2019 orgánom Spoločnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Hrubý príjem	Náhrady	Odvody zamestnávateľa	Hrubý príjem	Náhrady	Odvody zamestnávateľa
a	b	c	d	e	f	g
Predstavenstvo	61 000		20 355	38 400	6 300	11 954
Dozorná rada	4 514	19 900	1 090	5 400	4 200	1 304
Spolu:	65 514	19 900	21 445	43 800	10 500	13 258

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2019 nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) prenájom motorových vozidiel + poisťné	2 753	962
a2) iný prenájom	3 461	3 461
a3) softwarové služby	0	
a4) OP k pohľadávke – úroky z omeškania	0	1 067
a5) spotreba a predaj materiálu	0	148

a6) tržby za vlastné výkony a tovar	12 844 980	11 702 225
a7) refaktúracia dane z nehnuteľností	44 158	43 950
a8) zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	1 067
a9) tržby z predaja materiálu	386	212
a10) vyradenie pohľadávky - odpis	- 79 021	0

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2019 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 053 200	0	0	0	5 053 200
Základné imanie	5 053 200	0	0	0	5 053 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	433	0	0	0	433
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	135 841	0	0	19 874	155 715
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	135 841	0	0	19 874	155 715
RF na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 411 355	0	0	178 861	1 590 216
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 411 355			178 861	1 590 216
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
OR z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1	0	0	0	1
Nerozdelený zisk minulých rokov	1	0	0	0	1
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	198 735	0	0	-198 735	498 713
Spolu:	6 799 565	0	0	0	7 298 278

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 053 200	0	0	0	5 053 200
Základné imanie	5 053 200	0	0	0	5 053 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	433	0	0	0	433
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	72 880	0	0	62 961	135 841

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	72 880	0	0	62 961	135 841
RF na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	844 705	0	0	566 650	1 411 355
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	844 705	0	0	566 650	1 411 355
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
OR z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	1	0	0	1
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	1	0	0	1
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	629 611	198 735	0	- 629 611	198 735
Spolu:	6 600 829	198 736	0	0	6 799 565

Ostatné informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti E.

O. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – NEPRIAMA METÓDA

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	582 131	316 253
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	967 080	777 332
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	958 728	777 448
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	8 352	24 197
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	0	-24 313
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 (+/-).	15		
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)	16	-979 924	2 051 937
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	549 730	1 231 354
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-637 061	890 829
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-892 593	-70 246
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	569 287	3 145 522
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1. až A.6.)	26	569 287	3 145 522
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27		
A.8.	Príjmy výmnož. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky výmnož. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A.1. až A.9.)	30	569 287	3 145 522

	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-2 064 719	-948 196
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	0	72 000
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
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 (-)	44		
B.14.	Príjmy 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 (+)	45		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.16.	Príjmy výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	47		
B.17.	Výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na inves.činnosť (-)	48		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-2 064 719	-876 196
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	757 770	-890 104
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64	2 723 638	917 970

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 (-)	65	-1 965 868	-1 808 074
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
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 (+)	70		
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 (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
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 (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finanč.činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky výnimoč. rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finanč.činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	757 770	-890 104
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	-737 662	1 379 222
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	4 679 529	3 300 307
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	3 941 867	4 679 529
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	3 941 867	4 679 529

Mgr. Ján Havran
predseda predstavenstva

Mgr. Nikoleta Oktavcová
podpredseda predstavenstva

Ing. Andrea Holubčíková
podpredseda predstavenstva

