

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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 hnutelných 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.	0	10

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. 12. 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2022 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. 12. 2021 bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26. 09. 2022.

f) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. 12. 2021 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 05. 04. 2022.

Oznámenie o schválení účtovnej závierky bolo do registra účtovných závierok zaslané dňa 26. 09. 2022.

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

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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 2022 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)
Obstarávacía 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	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	246 299
obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	3 870
SPOLU	0	250 169

b) Zásoby

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

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
materiál	0	0
PHL vo vozidlách	0	97
SPOLU	0	97

c) Pohľadávky

V roku 2022 mala spoločnosť pohľadávky z obchodného styku len voči svojej materskej účtovnej jednotke v lehote splatnosti vo výške 26.760,00 €, ktoré boli uhradené do termínu zostavenia účtovnej závierky.

K 31. 12. 2022 eviduje spoločnosť daňovú pohľadávku vo forme nadmerného odpočtu DPH za mesiac december 2022 vo výške 10.343,80 €.

Uvedené pohľadávky sú krátkodobého charakteru.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
pohľadávky z obchodného styku	0	26 760
daňové pohľadávky	6	10 344
iné pohľadávky	0	77
SPOLU	6	37 181

d) Finančné účty

Ako finančné účty spoločnosť v roku 2022 eviduje len účty v bankách. 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	0
bežné účty v bankách	109 960	114 309
peniaze na ceste	0	0
SPOLU	109 960	114 309

e) Časové rozlíšenie

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

Na účtoch časového rozlíšenia boli v roku 2022 zaúčtované výdavky na internetové balíky služieb (profesia, websupport) v celkovej výške 1.430,43 €.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Základné imanie

Základné imanie spoločnosti k 31. 12. 2022 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.

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

Celková hodnota základného imania spoločnosti je k 31. 12. 2022 v hodnote 100.000 €. Jediným akcionárom spoločnosti so 100% podielom je Banskobystrický samosprávny kraj.

K 31.12.2022 spoločnosť vykázala hospodársky výsledok – stratu vo výške 23.193,58 €
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	10 000	0	0	-10 000	0
zákonný rezervný fond	0	0	0	10 000	10 000
nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-534	-534
VH bežného účtovného obdobia	-534	-23 194	0	534	-23 194
SPOLU	109 466	-23 194	0	0	86 272

c) Rezervy

Ako rezervy účtuje spoločnosť nevyfakturované dodávky (služby - spracovanie účtovnej závierky) a v roku 2022 tvorila spoločnosť zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	bežné účtovné obdobia
záonné rezervy – nevyčerpané dovolenky	0	8 894
ostatné rezervy	200	750
SPOLU	200	9 644

d) Krátkodobé záväzky

V účtovnej evidencii za rok 2022 evidovala spoločnosť záväzky z obchodného styku, z pracovnoprávných vzťahov, daňové záväzky a záväzky prepojeným účtovným jednotkám.

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	bežné účtovné obdobia
záväzky z obch. styku voči prepojeným ÚJ	0	1 948
ostatné záväzky z obchodného styku	0	5 701
záväzky voči spoločníkom	0	989
záväzky voči zamestnancom	0	11 370
záväzky so sociálneho poistenia	0	8 751
daňové záväzky a dotácie	0	276 740
iné záväzky	0	1 555
SPOLU	0	307 054

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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	0	1 385	1 169	0	216

V roku 2022 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 554,16 €.

f) 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 2022 nevykazujú žiadny zostatok.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby z predaja služieb**

Spoločnosť mala v roku 2022 tržby z predaja služieb len pre svoju materskú spoločnosť za činnosti poskytované na základe mandátnej zmluvy zo dňa 25. 11. 2021 v celkovej výške 245.300 €.

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 273.000 € na kompenzáciu osobných nákladov počas prvého reálneho roku fungovania.

Reálne poskytnuté (načerpané) finančné prostriedky boli vo výške 232.000 €, pričom skutočne vynaložené oprávnené osobné náklady za mesiace apríl až november 2022 predstavovali hodnotu 171.536,53 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 60.463,47 € vrátila spoločnosť na bankový účet BBSK vedený v Štátnej pokladnici dňa 31. 01. 2023.

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie
spotreba materiálu a energií	0	15 527
služby - cestovné náklady	0	5 919
služby - reprezentačné náklady	0	2 079
služby - telekomunikačné, poštové služby	0	1 588
služby - prenájom	0	9 218
služby - reklama, inzercia	0	8 460
služby - ekonomické a personálne služby	0	10 778
služby - právne služby		49 866
služby - systémovej integrácie	0	54 450
služby - zameranie zástavok	0	45 000
služby - ostatné	530	6 152
mzdové náklady	0	157 984
odmeny členom orgánov spoločnosti	0	12 690
náklady na sociálne poistenie	0	60 145
ostatné sociálne náklady	0	8 076
dane a poplatky	0	23
náhrady dozornej rady		12 000
SPOLU	530	459 954

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Splatná daň z príjmu

Spoločnosť v roku 2022 vykázala zápornú hodnotu základu dane z príjmov právnických osôb a nevznikla jej povinnosť platiť daň z príjmu.

b) Odložená daň z príjmu

Z rozdielneho účtovného a daňového pohľadu na položky majetku a záväzkov, ktoré sú zobrazené v účtovníctve účtovnej jednotky v roku 2022 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 2022 sa o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovalo.

I. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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.

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		bežné účtovné obdobie	
	hrubá mzda	odvody	hrubá mzda	odvody
dozorná rada			12 000	0
predstavenstvo			12 690	4 334

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2022 uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		bežné účtovné obdobie	
	náklady	výnosy	náklady	výnosy
Banskobystrický samosprávny kraj	0	0	0	245 300
Banskobystrická regionálna správa ciest, a.s.	0	0	11 223	0
Rozvojová agentúra BBSK, n. o.	0	0	257	0

M. NEPRETRŽITOSŤ

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2022 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 2022.

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

O. Prehľad peňažných tokov – nepriama metóda

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR
			bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	-23 194
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	-1 730
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	
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 rezerv (+/-)	6	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	
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	
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	279 442
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-37 175
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	316 714
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-97
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	254 518

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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	254 518
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	254 518
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-246 299
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-3 870
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP 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	
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, na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z fin. činnosti (-)	44	
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45	

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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 invest. 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	-250 169
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	
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	
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	
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	
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	

IČO:	54162793
DIČ:	2121596477

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	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	4 349
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	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 (+/-)	82	114 309
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	114 309

V Banskej Bystrici, dňa 27. 02. 2023

Ing. Radoslav Vavruš
predseda predstavenstva

Ing. Martin Lejtrich
podpredseda predstavenstva