

Poznámky k účtovnej závierke svojim obsahom nadväzujú na § 4 a prílohu č. 1 Opatrenia MF/233378/2014-74 z 3. decembra 2014 v znení neskorších predpisov, ktorým sa stanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky (ďalej iba Opatrenie).

Čl. I

Všeobecné informácie

(1) Informácie o účtovnej jednotke

- a) Spoločnosť **U.S. Steel Košice – SBS, s.r.o.** (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 2. apríla 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 22. apríla 1991 (Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel S.r.o., vložka číslo 341/V, identifikačné číslo organizácie (IČO) je 00 697 745. Sídlo Spoločnosti: Vstupný areál U. S. Steel, 044 54 Košice
- b) Predmet činnosti Spoločnosti a opis vykonávanej činnosti:
- **Prevádzkovanie strážnej služby**
 - **Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.**

V oblasti strážnej služby spoločnosť podniká podľa zákona NR SR č. 473/2005 Z.z. o súkromnej bezpečnosti v znení neskorších predpisov, na základe licencie, vydané Krajským riaditeľstvom PZ SR v Košiciach. K 14.06.2020 bola ukončená platnosť licencie č. PS 000335 a od 15.06.2020 bola vydaná licencia č. PS001384.

Strážna služba spoločnosti spočíva v:

- ochrane majetku na verejne prístupnom mieste,
- ochrane majetku na inom než verejne prístupnom mieste,
- ochrane osoby,
- ochrane majetku a osoby pri preprave,
- ochrane prepravy majetku a osoby,
- zabezpečovaní poriadku na mieste zhromaždenia osôb,
- prevádzkovaní poplachového systému, vyhodnocovaní narušenia chráneného objektu alebo chráneného miesta,
- vypracúvaní plánu ochrany,
- monitorovaní činnosti osoby v uzavretom priestore alebo na uzavretom mieste

S účinnosťou od 14.7.2009 bol rozšírený predmet podnikania spoločnosti o *poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.*

(2) Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019, t.j. za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.06.2020.

(3) Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti Spoločnosti.

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

- a) Materská spoločnosť U. S. Steel Košice, s.r.o. je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky hlavnej kontrolujúcej spoločnosti - United States Steel Corporation, 600 Grant Street, Pittsburgh, Pennsylvania, USA. Konsolidovanú účtovnú závierku konsolidovanej skupiny zostavuje spoločnosť United States Steel Corporation („U.S. Steel“) podľa všeobecne uznávaných účtovných zásad platných v USA („US GAAP“). a je k dispozícii v sídle tejto spoločnosti uvedenom vyššie a na internetovej stránke www.ussteel.com.
- b) Spoločnosť U. S. Steel Košice - SBS, s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku spoločnosti U. S. Steel Košice s r.o., Vstupný areál U. S. Steel, 044 54 Košice - Šaca (ďalej len „materská spoločnosť“). V súlade s § 6 ods. 4 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve je materská spoločnosť povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 podľa medzinárodných štandardov finančného výkazníctva IFRS.
- c) Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v súlade s § 23 ods. 2 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.
- d) Spoločnosť U.S. Steel Košice – SBS, s.r.o nie je materskou účtovnou jednotkou.

(5) Počet zamestnancov Spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	120	133
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	116	123
počet vedúcich zamestnancov	6	7

Čl. II.

Informácie o orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nemá vecnú náplň pre informácie v bodoch a), b) a c) Opatrenia.

- d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

V bežnom účtovnom období ani v minulom účtovnom období neboli poskytnuté žiadne výhody členom štatutárnych orgánov ani dozorných orgánov.

Čl. III. Informácie o prijatých postupoch

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania Spoločnosti vo svojej činnosti.
- (2) V účtovnom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.
- (3) Spoločnosť nerealizovala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.
- (4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a-b) 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

a-b) 2. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok spoločnosťou nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Ocenenie dlhodobého majetku sa zvýši o náklady na dokončené technické zhodnotenie. Hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sa trvale znižuje prostredníctvom odpisov, ak nejde o škodu.

Hodnota majetku sa znižuje opravnou položkou, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve, pričom ocenením v účtovníctve sa rozumie ocenenie po zohľadnení oprávok a už vytvorenej opravnej položky.

a-b) 3. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou sa ocenia obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Hodnota zásob sa znižuje oproti ich pôvodnému oceneniu účtovaním opravných položiek, za predpokladu, že nastalo zníženie hodnoty v dôsledku skutočnosti, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z týchto zásob. Pri výdaji sa zásoby rovnakého druhu oceňujú metódou FIFO.

a-b) 4. Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje tvorbou opravných položiek.

Opravná položka k pohľadávkam sa tvorí vtedy, keď existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná získať všetky sumy splatné podľa pôvodne dohodnutých podmienok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že na dlžníka bude vyhlásené konkurzné konanie alebo finančná reštrukturalizácia a neplatenie viac ako 180 dní po dátume splatnosti sa považujú za indikátory zníženia hodnoty pohľadávok. OP sa zaúčtuje do nákladov vo výške 100 % hodnoty pohľadávky vrátane jej príslušenstva.

Výška tvorby resp. zúčtovanie opravných položiek sa stanovuje posúdením Ústrednej inventarizačnej komisie. Kritériom pre stanovenie výšky opravných položiek k týmto pohľadávkam je dĺžka obdobia po lehote splatnosti.

a-b) 5. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

a-b) 5. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období, príjmy budúcich období sa vykazujú v súvislosti s konkrétnym titulom v určitej známej výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

c) 1. Závazky, vrátane rezerv,

Závazky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Rezerva predstavuje záväzok s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomický úžitok Spoločnosti. Ak nie je známa presná výška tohto záväzku, rezerva sa ocení odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

c.) 2. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú v určitej známej výške a na príslušný účel, pričom je dodržaná zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d), e) a f) Spoločnosť nemá vecnú náplň pre informácie v bodoch d) až f) tohto článku Opatrenia.

g) Tvorba odpisového plánu

Odpisový plán Spoločnosti je stanovený v súlade s § 28 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a vyjadruje reálnu ekonomickú životnosť majetku, s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Predmetom odpisovania je DHM a DNM, ktorý spĺňa podmienky pre vykazovanie podľa Zákona o účtovníctve, s výnimkou majetku, ktorý je špecificky vylúčený z odpisovania.

Neodpisuje sa nasledovný DHM a DNM:

- pozemky,
- umelecké diela, predmety múzejnej a galerijnej hodnoty,
- predmety z drahých kovov,
- inventúrne prebytky DHM (zaradia sa do registra odpisovaného DNM a DHM ako plne odpísaný majetok),
- obchodná značka kúpená na neurčitý čas atď.

Spôsob odpisovania DHM a DNM

Pre odpisovanie všetkých druhov odpisovaného dlhodobého majetku, ktorý je evidovaný v účtovníctve Spoločnosti, sa uplatňuje lineárne odpisovanie. V priebehu účtovného obdobia nie je možné meniť spôsob odpisovania. Použitý spôsob odpisovania je možné zmeniť v nasledujúcich účtovných obdobiach, resp. v bežnom období vtedy, ak Spoločnosť zistí, že je nezlučiteľný s požiadavkou verného a pravdivého obrazu v účtovníctve. Nový spôsob odpisovania sa musí použiť od prvého dňa nasledujúceho účtovného obdobia.

Odpisy sa účtujú mesačne. V roku začatia a v roku ukončenia odpisovania budú zúčtované odpisy len v proporcionálnej výške pripadajúcej na bežné účtovné obdobie v závislosti od počtu kalendárnych mesiacov používania majetku. Mesačný odpis sa zaokrúhľuje na celé EUR hore.

Doba použiteľnosti

Pre dlhodobý majetok obstaraný nákupom sa doba použiteľnosti stanoví pri jeho prvotnom uvedení do používania podľa jeho klasifikácie do príslušnej triedy. Každéj triede je priradená životnosť v rokoch podľa nasledovnej tabuľky:

Zatriedenie majetku pre účely odpisovania:

Trieda	Druh majetku	Životnosť v rokoch
001	Budovy	35
002	Stavby	35
003	Energetické a hnacie stroje a zariadenia	15
004	Pracovné stroje a zariadenia	7, resp. 15
005	Prístroje a zvláštne technické zariadenia	10, resp. 15
006	Dopravné prostriedky	6, resp. 15
007	Inventár	10
W00	DNM - software	2 - 5
V00	DNM - patenty, vynálezy, licencie, úžitkové vzory	2 - 5, resp. 15

* Dlhodobý majetok zatriedený do tr. 4 je odpisovaný 15 rokov – okrem majetku evidovaného pod kódom klasifikácie produkcie v nasledovných odboroch, ktorý sa odpisuje 7 rokov, a to:

- 411 (s výnimkou 411 8) Náradie rezacie, strihacie a tvarovacie normalizované (KP 25.73.40, 25.73.20),
- 411 8 Nástroje na strojné tvárnenie za tepla (KP 25.73.60),
- 412 Náradie upínacie bežné (KP 28.24.11, 28.49.22),
- 413 Náradie remeselnícke (KP 25.73.30, 28.24.12),
- 414 Náradie ručné mechanizované (KP 28.24.11),
- 415 Náradie upínacie, rezacie a ručné meradlá a nástroje tvarovacie (KP 28.24.11-12, 25.73.40),
- 421 Prostriedky a nástroje brúsiace (KP 23.91.11-12),
- 533 29 Lopatové nakladače s vlastným pohonom (KP 28.92.25-26).

** Dlhodobý majetok zatriedený do tr. 5 je odpisovaný 10 rokov, okrem majetku evidovaného pod kódom klasifikácie produkcie v odboroch: 403, 405 a 407, ktorý sa odpisuje 15 rokov, a to:

- 26.20.14 Digitálne zariadenia na automatizované spracovanie údajov predkladané vo forme systémov,
- 26.51.65 Automatické regulačné alebo kontrolné nástroje a prístroje, hydraulické alebo pneumatické.

*** Dlhodobý majetok zatriedený do tr. 6 je odpisovaný 15 rokov, okrem majetku evidovaného pod kódom klasifikácie produkcie v odboroch: 444, 445, 446, 447, 449 1, 449 7, 451, 475, 531, ktorý sa odpisuje 6 rokov, a to:

- 28.10.2x Ostatné traktory pre poľnohospodárstvo,
- 28.22.15 Vidlicové stohovacie vozíky, iné zdvíhacie vozíky, malé ťahače používané na železničných staniciach,
- 28.30.10 Traktory riadené chodcom,
- 28.92.5x Pásové traktory,
- 28.92.29 Terénne vyklápacie vozy,
- 29.10.2x Osobné automobily,
- 29.10.3x Motorové vozidlá na prepravu osôb,
- 29.10.4x Motorové vozidlá na prepravu nákladu,
- 29.10.5x Motorové vozidlá na špeciálne účely,
- 29.20.2x Prívěsy a návesy,
- 30.91.1x Motocykle a prívesné vozíky.

V odôvodnených prípadoch môže byť prehodnotená doba použiteľnosti jednotlivých položiek dlhodobého majetku. Každá zmena doby použiteľnosti musí byť zdokumentovaná s uvedením dôvodu tejto zmeny (napr. zmeny ekonomických podmienok, posúdenie technického stavu pri fyzickej inventúre a pod.).

Rozhodujúcou podmienkou začatia odpisovania je povinnosť zaúčtovania do majetku spoločnosti. Odpisovanie dlhodobého majetku sa začína mesiacom zaúčtovania do majetku Spoločnosti a končí sa mesiacom, v ktorom bola odpísaná jeho obstarávacía cena. V prípade vyradenia dlhodobého majetku, ktorý má zostatkovú cenu, uplatní sa odpis posledný krát pred mesiacom jeho vyradenia.

V prípade, že Spoločnosť nevyužíva dlhodobý majetok na podnikanie, odpisovanie zastaví.

Účtovné odpisy sú vypočítané z ocenenia, v ktorom je dlhodobý majetok evidovaný v účtovníctve a vykonávajú sa najviac do výšky tohto ocenenia, zvýšeného o hodnotu technického zhodnotenia v priebehu využívania majetku.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku sa odpiše takým istým spôsobom, ako dlhodobý majetok, ku ktorému sa vzťahuje.

h) Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

(5) V bežnom účtovnom období nevznikli významné chyby minulých účtovných období.

Čl. IV.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- (1) Spoločnosť nemá vecnú náplň pre informácie o goodwillu alebo zápomom goodwillu
- (2) Spoločnosť nemá vecnú náplň pre informácie o derivátoch, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
- (3) Spoločnosť neeviduje záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov ani zabezpečené záväzky
- (4) Spoločnosť nenadobúda vlastné akcie
- (5) Spoločnosť nevytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.
- (6) Spoločnosti nevznikli žiadne náklady alebo výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 366						77 366
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77 366						77 366
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			68 264						68 264
Prírastky			3 302						3 302
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			71 566						71 566
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 102						9 102
Stav na konci účtovného obdobia			5 800						5 800

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 289						86 289
Prírastky									
Úbytky			8 923						8 923
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77 366						77 366
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			72 800						72 800
Prírastky			4 387						4 387
Úbytky			8 923						8 923
Stav na konci účtovného obdobia			68 264						68 264
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			13 489						13 489
Stav na konci účtovného obdobia			9 102						9 102

Dlhodobý nehnuteľný majetok je poistený v rámci spoločností skupiny USS Corporation na všetky riziká a prerušenia prevádzky. Osobné automobily vo vlastníctve spoločnosti sú povinne zmluvne poistené a havarijne poistené. Prenajaté motorové vozidlá sú povinne zmluvne poistené a havarijne poistené u prenajímateľa.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č. 1

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobía f
Pohľadávky z obchodného styku	163	440		163	440
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	163			163	

V priebehu bežného účtovného obdobia bola zúčtovaná opravná položka vo výške 100% menovitej hodnoty pohľadávky voči spoločnosti Berix Zdroj z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva. Zároveň bola vytvorená opravná položka vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky voči spoločnosti STAVADAN a.s. v likvidácii z dôvodu predpokladu, že pohľadávka nebude zaplatená.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobía f
Pohľadávky z obchodného styku	163				163
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	163				163

Opravná položka bola vytvorená vo výške 100% menovitej hodnoty pohľadávky k pohľadávkam voči spoločnosti Berix zdroj, ktoré boli prihlásené do konkurzného konania.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	8 966		8 966
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	251 888	914	252 802
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	76 966		76 966
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 484		4 484
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	333 338	914	334 252

V riadku Iné dlhodobé pohľadávky je vykázaná odložená daňová pohľadávka.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	914	2 973
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	333 338	302 576
Krátkodobé pohľadávky spolu	334 252	305 549
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Zmena stavu pohľadávok v bežnom účtovnom období bola spôsobená najmä nárastom hodnoty pôžičiek poskytnutých materskej spoločnosti.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	280	234
Bežné bankové účty	54 472	61 850
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	54 752	62 084

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Voľné finančné prostriedky spoločnosť používa na poskytovanie krátkodobých pôžičiek pre materskú spoločnosť na základe zmluvy. K finančnému majetku neboli tvorené opravné položky.

Informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	209	2 534
Poistenie zodpovednosti za škodu a poistenie vozidiel	130	2 525
Ostatné	79	9
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

V bežnom účtovnom období bola ukončená platnosť zmluvy o poistení zodpovednosti za škodu z dôvodu zániku poistného dôvodu.

Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**Informácie o základnom imaní**

Základné imanie spoločnosti tvorí obchodný podiel U.S. Steel Košice, s.r.o. v sume 49 028 € s podielom na hlasovacích právach 98 % a U. S. Steel Obalservis s.r.o. v sume 996 € s podielom na hlasovacích právach 2%. Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	53 220
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	48 220
Iné	
Spolu	53 220

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 083	54 857	33 083		54 857
Nevyčerpané dovolenky, odmeny, prémie, vrátane zákonných sociálnych nákladov	31 330	53 248	31 330		53 248
Nevyfakturované dodávky materiálu					
Nevyfakturované dodávky služieb	1 753	1 609	1 753		1 609

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv vo všetkých položkách je rok 2021.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 255	33 083	24 255		33 083
Nevyčerpané dovolenky, odmeny, prémie, vrátane zákonných sociálnych nákladov	21 452	31 330	21 452		31 330
Nevyfakturované dodávky materiálu	898		898		
Nevyfakturované dodávky služieb	1 905	1 753	1 905		1 753

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 223	8 021
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 223	8 021
Krátkodobé záväzky spolu	257 037	250 073
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	257 037	250 073
Záväzky po lehote splatnosti		

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu.

Spoločnosť neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov ani zabezpečené záväzky.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 178	7 944
odpočítateľné		
zdaniteľné	5 178	7 944
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	47 873	41 396
odpočítateľné	47 873	41 396
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	10 053	8 693
Uplatnená daňová pohľadávka	1 360	3 790
Zaúčtovaná ako náklad	- 1 360	- 3 790
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 087	1 668
Zmena odloženého daňového záväzku	- 581	- 809
Zaúčtovaná ako náklad	- 581	- 809
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 021	11 998
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 508	15 674
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	8 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 508	23 674
Čerpanie sociálneho fondu	17 306	27 651
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 223	8 021

Informácie o výnosoch

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Poskytovanie strážnej služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Areál U. S. Steel, Košice-mesto	2 808 006	3 209 788
Spolu	2 808 006	3 209 788

Celý objem tržieb z predaja služieb bol dosiahnutý poskytovaním strážnej služby pre tuzemských odberateľov predovšetkým v areáli U.S. Steel Košice a v okrese mesta Košice.

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	274 570	126 483
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		203
výnosy za poistné udalosti	38	
výnosy z hospodárskej činnosti - príspevok zo štátneho rozpočtu v rámci projektu „Prvá pomoc“ - Opatrenie č. 3A	109 599	
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	164 933	126 280
Finančné výnosy, z toho:	2 547	4 398
výnosové úroky z pôžičiek pre materskú spoločnosť	2 547	4 398
ostatné finančné výnosy		
Významné položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

V položke ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sú zahrnuté výnosy v súvislosti s fakturáciou nákladov, ktoré boli vynaložené na reštrukturalizáciu Spoločnosti .

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 808 006	3 209 788
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 547	4 398
Čistý obrat celkom	2 810 553	3 214 186

Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	2 000
overenie účtovnej závierky	2 000	2 000
uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	159 157	162 966
opravy a udržiavanie	16 259	9 373
nájomné	49 978	46 756
externé spracovanie miezd a personálnych činností	24 872	29 064
účtovné služby - vedenie účtovníctva externé	14 316	10 737
náklady na IT	12 242	14 076
telefón, fax, poštovné	5 778	8 302
služby na zabezpečenie cvičných strelieb	1 152	1 509
školenie zamestnancov	33	1 967
náklady na overenie a kalibráciu technických zariadení	4 896	7 157
náklady na podporu softvérových licencií a nehmotný majetok do 2 400 eur	29 631	34 025
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 845 059	3 092 965
osobné náklady	2 756 006	3 001 035
odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku vrátene zostatkovej ceny vyradeného majetku	3 301	4 387
spotrebovaný materiál na vystrojenie zamestnancov	14 573	16 182
spotrebované PHL	13 298	16 347
ochranné pomôcky a náhradné nápoje	6 473	9 350
materiál na BaHP, hygienické a čistiace prostriedky	5 143	13 746
kancelársky materiál, tlačivá a ostatný režijný materiál	7 638	8 229
predmety dlhodobého charakteru	3 781	5 156
energie a ostatné neskladovateľné dodávky	10 974	13 459
poistenie zodpovednosti za škody a poistenie majetku	2 601	2 600
správne poplatky	2 422	2 474
ostatné náklady na hospodársku činnosť - mimoriadna situácia	18 849	
Finančné náklady, z toho:	1 132	967
bankové poplatky	749	967
úroky z vnútropodnikových pôžičiek	383	
Významné položky nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

V položke *ostatné náklady na hospodársku činnosť – mimoriadna situácia* sú vykázané náklady na ochranné pomôcky, dezinfekciu a iné, ktoré vznikli mimoriadne a výlučne v súvislosti s pandémiou Covid 19 a boli účtované na samostatnom analytickom účte v rámci účtu 548.

Informácie o daniach z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	58 775	x	x	67 689	x	x
teoretická daň	x	12 343	21,00	x	14 215	21,00
Daňovo neuznané náklady	110 875	23 284	39,62	1 211	254	0,38
Výnosy nepodliehajúce dani	109 599	23 016	39,16			
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	60 051	12 611	21,46	68 900	14 469	21,38
Splatná daň z príjmov	x	14 552	24,76	x	19 067	28,17
Odložená daň z príjmov	X	-1 941	-3,30	x	- 4 599	- 6,79
Celková daň z príjmov	x	12 611	21,46	x	14 469	21,38

V bežnom účtovnom období sú v položke *výnosy nepodliehajúce dani* zahrnuté výnosy z dotácii ÚPSVaR, ktoré boli poskytnuté Spoločnosti na zmiernenie následkov mimoriadnej situácie COVID 19 v rámci projektu „Prvá pomoc“ - Opatrenie č. 3A a vzťahujúce sa k nákladom nezahrnutým do základu dane. Tieto náklady sú zahrnuté v bežnom účtovnom období v položke *daňovo neuznané náklady*.

Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	50 024				50 024
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	9 679				9 679
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	53 220	46 164	53 220		46 164
Vyplatené dividendy			48 220		
Ďalšie zmeny vlastného imania					

Údaj v tabuľke č.1 v položke „Vyplatené dividendy“ nie je súčasťou vlastného imania. Predstavuje sumu, ktorá vyjadruje úbytok vlastného imania v položke „Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia“ v čiastke 48 220€. Táto suma bola v bežnom účtovnom období vyplatená spoločníkom ako podiely na zisku.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie zapísané do obchodného registra	50 024				50 024
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	9 679				9 679
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	221 753		221 753		
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	58 689	53 220	58 689		53 220
Vyplatené dividendy			272 442		
Ďalšie zmeny vlastného imania					

Údaj v tabuľke č.2 v položke „Vyplatené dividendy“ nie je súčasťou vlastného imania. Predstavuje sumu, ktorá vyjadruje úbytok vlastného imania v položke „Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia“ v čiastke 272 442 €. Táto suma bola v predchádzajúcom účtovnom období vyplatená spoločníkom ako podiely na zisku z roku 2018 a nerozdeleného zisku za obdobie do roku 2003 vrátane.

Čl. V.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- (1) Spoločnosť nemá vecnú náplň pre informácie o podmienenom majetku alebo o podmienených záväzkoch
 (2) Spoločnosť má uzatvorené nájomné zmluvy na operatívny prenájom so spoločnosťou Business lease Slovakia, s.r.o

Predmet nájmu	Mesačná suma záväzku	Doba nájmu
1 ks Dacia Duster	237,27 €	2017 - 2021
4 ks Toyota	433,70 €	2020 - 2023

- (3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	95 313	67 748
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť má v operatívnom prenájme motorové vozidlá.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Od 31.12.2020 do dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré neboli v predmetnej účtovnej závierke zohľadnené a mali by nepriaznivý vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré boli predmetom účtovníctva za rok 2020. Na základe dostupných informácií, konatelia spoločnosti neočakávajú, že by spoločnosť mohla byť v nasledovnom období nepriaznivo ovplyvnená.

Spoločnosť U. S. Steel Obalservis .s.r.o., ktorá je spoločníkom Spoločnosti s podielom na základnom imaní 2 % v sume 996 Eur, vstúpila k 01.01.2021 do likvidácie, teda názov spoločníka je od 01.01.2021 U. S. Steel Obalservis s.r.o. v likvidácii.

Pre ostatné informácie, uvedené v bodoch a) až j) tohto článku Opatrenia Spoločnosť nemá vecnú náplň.

Čl. VII Ostatné informácie

Spoločnosť nemá vecnú náplň pre informácie uvedené v bodoch 1 až 3 tohto článku Opatrenia.

Prehľad o peňažných tokoch

V prehľade peňažných tokov sú v položkách B.7 a B.8 vykázané výdavky na poskytnuté pôžičky inej účtovnej jednotke v rámci konsolidovaného celku a príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých inej účtovnej jednotke v rámci konsolidovaného celku, realizované na dennej báze (Cash pooling).

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	58 774	67 689
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	3 739	- 459
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 301	4 344
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	277	- 435
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 325	13
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	383	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 2 547	- 4 398
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel 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.)</i>	40 797	32 689
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	16 356	73 972
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	29 917	- 45 158
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 476	3 875
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	103 310	99 919
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 288	4 037
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 359	
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-53 220	- 280 622
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	52 019	- 176 666
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-19 078	- 30 512
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	32 941	- 207 178
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	- 3 542 781	- 3 427 814
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 502 508	3 633 600
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-40 273	205 786
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
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 (+)		
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
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 (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 7 332	- 1 392
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	62 084	63 476
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	54 752	62 084
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	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 (+/-)	54 752	62 084