

I. Všeobecné informácie

(1) Obchodné meno:	YSSEL STEEL SK s.r.o.
Sídlo:	Mierová 21, 941 11 Palárikovo

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
- spracovanie betónárskej ocele
- reklamná činnosť
- podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

(1)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO		03.09.2021	
(2)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky		Riadna	X
			Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky			

(3)	Údaje o skupine účtovných jednotiek		
	ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	X
a)	obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska účtovná jednotka		
Meno :	CHITA INVESTMENT s.r.o.		
Sídlo :	Mierová 21, 941 11 Palárikovo		

b)	obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska ÚJ, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a)		
Meno :			
Sídlo :			

c)	adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)		
	CHITA INVESTMENT s.r.o., Mierová 21, 941 11 Palárikovo		

d)	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	ÁNO	X	NIE	
	ÚJ je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú ÚZ podľa § 22	ÁNO	X	NIE	

Obchodné meno a sídlo materskej ÚJ	§ 22 ods.8	CHITA INVESTMENT s.r.o. Mierová 21, 941 11 Palárikovo
Obchodné meno a sídlo dcérskych ÚJ	§ 22 ods.12	T.A.N. s.r.o. Mierová 21, 941 11 Palárikovo N.A.M. s.r.o. Mierová 21, 941 11 Palárikovo TEBE s.r.o. Mierová 21, 941 11 Palárikovo YSSEL LOGISTICS, s.r.o. Mierová 21, 941 11 Palárikovo

Obchodné meno a sídlo spoločností s podstatným vplyvom: HVM, s.r.o., Mierová 21, 941 11 Palárikovo

(4)	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	BO	0
		PO	0

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov ÚJ.
Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahujú náplň.

III. Informácie o prijatých postupoch

(2)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
(3)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – *obstarávacou cenou*
- Cenné papiere a podiely**
Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.
- Zásoby**
 - Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.
 - Zásoby vlastnej výroby:
Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)

Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.
Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.
Tvorba opravných položiek k zásobám je tvorená podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky prihlásené do konkurzu a reštrukturalizácii 100%

Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 365 dní, podľa kritérií definovaných v zákone o dani z príjmov.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

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

6. **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. **Cudzia mena.** Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

8. **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

9. **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.** Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

11. **Odložené dane sa vzťahujú na:**

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

12. **Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa neučtujú pri:**

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení,
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných alebo pridružených účtovných jednotkách, ak účtovná jednotka je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

13. **O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov,** z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnuteľný. Pri výpočte odloženej dane sa použije sa sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

14. **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

15. **Rezervy** sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
16. **Účtovná jednotka účtuje o nároku na dotáciu, ak existuje primerané uistenie, že účtovná jednotka je schopná plniť dotačné podmienky.** Ak sa dotácia vzťahuje na úhradu nákladov, vykazujú sa výnosy v období potrebnom na systematické kompenzovanie dotácie s nákladmi, na ktorých úhradu je dotácia určená. Ak sa dotácie vzťahuje na obstaranie dlhodobého majetku, suma dotácie sa účtuje do výnosov budúcich období a zúčtuje sa vo výške účtovných odpisov do výnosov počas odhadovanej doby životnosti majetku.
17. **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.
18. **Oprava chýb minulých rokov**
Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429- Neuhradená strata minulých rokov, bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.
19. **Plán odpisov**
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľky poskytujú prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Informácia o obmedzení používania a nakladania s dlhodobým majetkom:

Účtovná jednotka nemá DHM, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať. Opravné položky na DHM neboli tvorené.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 231	564 055	1 554 508				2 450		2 236 244
Prírastky			2 891						2 891
Úbytky	356		2 998						3 354
Presuny							2 450		2 450
Stav na konci účtovného obdobia	114 875	564 055	1 554 401				0		2 233 331
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		432 345	846 068						1 278 413

Prírastky		14 024	205 038						219 062
Úbytky			2 998						2 998
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		446 369	1 048 108						1 494 477
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 231	131 710	708 440				2 450		957 831
Stav na konci účtovného obdobia	114 875	117 686	506 293				0		738 854

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	114 493	564 055	1 551 095				3 188		2 232 831
Prírastky	738		3 413				3 413		7 564
Úbytky									
Presuny							4 151		4 151
Stav na konci účtovného obdobia	115 231	564 055	1 554 508				2 450		2 236 244
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		418 321	710 024						1 128 344
Prírastky		14 024	136 044						150 068
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		432 345	846 068						1 278 412
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia	114 493	145 734	841 071				3 188	1 104 486
Stav na konci účtovného obdobia	115 231	131 710	708 440				2 450	957 831

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 404						46 404
Prírastky								
Úbytky		8 341						8 341
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 064						38 064
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 324						31 324
Prírastky		5 027						5 027
Úbytky								
Presuny		8 341						8 341
Stav na konci účtovného obdobia		28 010						28 010
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 080						15 080
Stav na konci účtovného obdobia		10 054						10 054

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 404						46 404
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		46 404						46 404
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 428						23 428
Prírastky		7 896						7 896
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		31 324						31 324
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 976						22 976
Stav na konci účtovného obdobia		15 080						15 080

K dlhodobému finančnému majetku

K dlhodobému finančnému majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku v tabuľke. Na dlhodobý finančný majetok sa netvorila opravná položka. Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Ob- stará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	681 018								681 018
Prírastky	137 504								137 504
Úbytky	34 237								34 237
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	784 285								784 285
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	681 018								681 018
Stav na konci účtovného obdobia	784 285								784 285

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	543 674								543 674
Prírastky	137 344								137 344
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	681 018								681 018
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	543 674								543 674
Stav na konci účtovného obdobia	681 018								681 018

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom					
T.A.N. s.r.o.	100	100	108 377	40 117	108 377

N.A.M. s.r.o.	100	100	8 909	5 503	8 909
TEBE s.r.o.	100	100	4 502	30 177	4 502
YSSEL LOGISTICS s.r.o.	100	100	662 497	61 551	662 497
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
HVM s.r.o.	50	50	0		0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	69 538	1 070	0	68 468	2 140
Pohľadávky spolu	69 538	1 070	0	68 468	2 140

Veková štruktúra pohľadávok
Bežné účtovné obdobie

<i>Pohľadávky podľa splatnosti</i>	<i>V lehote splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>	<i>Pohľadávky spolu</i>
		c	d
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	545 398	0	545 398
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	2 749 216	2 140	2 751 356
<i>Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	17 912	0	17 912
<i>Iné pohľadávky</i>	12 375	0	12 375
<i>Daňové pohľadávky a dotácie</i>	162 457	0	162 457
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 487 358	2 140	3 489 498

Predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Pohľadávky podľa splatnosti</i>	<i>V lehote splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>	<i>Pohľadávky spolu</i>
		c	d
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	4 589 542	69 538	4 659 080
<i>Ostatné pohľadávky voči prepojeným</i>	27 397		27 397

účtovným jednotkám			
Iné pohľadávky	30 681		30 681
Daňové pohľadávky a dotácie	100 886		100 886
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 748 506	69 538	4 818 044

Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka
Výpočet odloženého daňového záväzku/daňovej pohľadávky

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
- odpočítateľné	122 297	165 567
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	25 682	34 769
Vykázaná odložená daňová pohľadávka		

Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v akej sa predpokladá, že sa v budúcnosti využije.

Odložený daňový záväzok	EUR
Stav 31.12.2021	34 769
Stav 31.12.2020	25 682
Zmena	
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	9 087
Zaúčtovaná do vlastného imania	

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	664	444
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	664	444

Významné položky časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby		
Náklady budúcich období - krátkodobé	11 874	9 614
nájomné		
Spolu	11 874	9 614

(2) Údaje na strane pasív súvahy

Základné imanie spoločnosti sa v priebehu roka nemenilo. Stav k 31.12.2021 : 18 640 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	172 525
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod na účet nerozdelených ziskov	172 525
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	172 525

O použití výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 zisk vo výške 234 817. EUR rozhodne valné zhromaždenie v roku 2022.

Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Zamestnanecké pôžitky					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 900	1 900	1 900	0	1 900
Zamestnanecké pôžitky					
Nevyčerpané dovolenky					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1 900	1 900	1 900	0	1 900

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	1 900	0	0	1 900
Rezerva na overenie účt.záv	0	1 900	0	0	1 900

Splatnosť záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 471 103	6 150 903
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 471 103	6 150 903
Krátkodobé záväzky spolu	2 424 402	1 567 187
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 424 402	1 567 187
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácia o dani z príjmov

	Základ dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením	292 031
Daňovo neuznané náklady	56 696
Výnosy nepodliehajúce dani	11 210
Základ dane	337 517
Z toho daň 21%	70 879
Splatná daň	66 301
Odložená daň	-9 086
Celková vykázaná daň	57 215

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP, a.s.	EUR		31.07.2022		671 518	613 384

Spoločnosť má uzatvorenú Zmluvu o úverovom rámci so Slovenskou sporiteľňou, a.s.. Úverový rámec je vo výške 2 000 000 € a deň konečnej splatnosti úverového rámca je 30.06.2024. Predmetný úverový rámec je zabezpečený Záložným právom k nehnuteľnostiam (stavby, pozemky) materskej spoločnosti CHITA INVESTMENT s.r.o. a hnutelným majetkom a pohľadávkami. K 31.12.2021 výška čerpaného kontokorentného úveru 671 518 €. Konečná splatnosť kontokorentného úveru je k 31.07.2022.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
SIRA s.r.o.	EUR	2,5	31.12.2022	0	17 427	0

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Služby	0	0	97 709	115 146	0	0
Tovar – betonárska oceľ	19 149 772	14 984 900	0	0	0	0

Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
c)Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
d)Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 670 073	182 732
Inventúrne rozdiely – prebytky		118 440
Výnosy z postúpenia pohľadávok	1 593 690	827

Náhrada škody		
e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov	33 227	2 659
Úroky	227	2 659
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :49		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	97 709	115 146
Tržby za tovar	19 149 772	14 984 900
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	19 247 481	15 100 046

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 210 451	2 475 092
Dopravné služby	368 397	494 782
Prenájom	781 320	665 426
Zváranie, strihanie, ohýbanie BO, manipulácia s tovarom	588 442	556 021
Ostatné služby	472 292	758 863
b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti	1 621 759	27 472
Odpis pohľadávky	1 593 690	827
c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov	55 188	28 348
Úroky	11 504	18 960
Kurzové straty, z toho:	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	1 900	1 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 900	1 900
iné uisťovacie auditorské služby		
daňové poradenstvo		
Ostatné služby		

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Vedenie Spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na Spoločnosť. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb, avšak má dodávateľov, ktorí majú investície v týchto štátoch alebo ktorí prevažnú časť svojich obchodov smerujú z týchto krajín. Na základe informácií, ktoré má vedenie Spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie nepredpokladá významný výpadok dodávok materiálu, tovarov, služieb ani výpadok predaja svojich výrobkov, služieb v roku 2022 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu schválenie ÚZ).

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

Ostatné informácie

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov ÚJ.

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva a informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznenými osobami spoločnosti sú prepojené účtovné jednotky a účtovné jednotky personálne prepojené.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou :

	2021 EUR	2020 EUR
Spotrebný materiál	0	0
Nájom kancelárskych priestorov	<u>600</u>	<u>600</u>
Výnosy spolu	600	600

	2021 EUR	2020 EUR
Tovar	0	333
Nájom skladovacích priestorov	443 520	623 520
Nájom kancelárskych priestorov	0	0
Nájom strojov	<u>180 000</u>	<u>11 606</u>
Nákupy spolu	623 520	634 459

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

	2021 EUR	2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	<u>0</u>	<u>0</u>
Pohľadávky z obchodného styku spolu	0	0

	2021 EUR	2020 EUR
Záväzky z obchodného styku	<u>0</u>	<u>0</u>
Záväzky z obchodného styku spolu	0	0

	2021 EUR	2020 EUR
Ostatné záväzky	<u>8 221</u>	<u>8 728</u>
Ostatné záväzky spolu	8 221	8 728

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami (N.A.M. s.r.o., T.A.N. s.r.o., TEBE s.r.o., YSSEL LOGISTICS, s.r.o.) :

	2021 EUR	2020 EUR
Tovar	9 079	7 580
Nájom kancelárskych priestorov	2 400	3 000
Ostatné služby	<u>1 918</u>	<u>1 938</u>
Výnosy spolu	13 397	12 518

	2021 EUR	2020 EUR
Tovar	74	0
Služby pre BO	1 008 840	1 288 263
Nákupy spolu	1 008 914	1 288 263

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

	2021 EUR	2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	<u>0</u>	<u>0</u>
Pohľadávky z obchodného styku spolu	0	0

	2021 EUR	2020 EUR
Ostatné pohľadávky	<u>0</u>	<u>27 397</u>
Ostatné pohľadávky spolu	0	27 397

	2021 EUR	2020 EUR
Záväzky z obchodného styku	<u>0</u>	<u>25 627</u>
Záväzky z obchodného styku spolu	0	25 627

	2021 EUR	2020 EUR
Ostatné záväzky	<u>15 692</u>	<u>57 645</u>
Ostatné záväzky spolu	15 692	57 645

Transakcie s ostatnými prepojenými účtovnými jednotkami a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami a personálne prepojenými účtovnými jednotkami):

	2021 EUR	2020 EUR
Tovar	2 495 109	882 184
Nájom kancelárskych priestorov	89 300	89 550
Ostatné služby	<u>921</u>	<u>1 167</u>
Výnosy spolu	2 585 330	972 901

	2021 EUR	2020 EUR
Tovar	0	0
Služby pre BO	<u>277 251</u>	<u>324 070</u>
Nákupy spolu	277 251	324 070

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami :

	2021 EUR	2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	<u>543 688</u>	<u>0</u>
Pohľadávky z obchodného styku spolu	543 688	0

	2021 EUR	2020 EUR
Ostatné pohľadávky	<u>17 912</u>	<u>0</u>
Ostatné pohľadávky spolu	17 912	0

	2021 EUR	2020 EUR
Záväzky z obchodného styku	<u>0</u>	<u>55 630</u>
Záväzky z obchodného styku spolu	0	55 630

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	18 640				18 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					2 000 000
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-30 310	137 504	1 237		105 957
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 864				1 864
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	497 006			172 525	669 531
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	172 525	234 817		172 525	234 817
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	18 640				18 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000				2 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-167 654				-30 310
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 864				1 864
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	355 242		59 366	201 130	497 006
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	201 130	172 525		201 130	172 525
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

YSSEL STEEL SK s.r.o.

Označenie položky	Obsah položky	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	2021	2020
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	292 032	218 916
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	168 158	209 144
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	224 089	157 964
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)	2 450	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-33 697	34 767
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-2 261	112
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11 504	18 960
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-227	-2 659
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-33 700	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-3 823 219	3 009 213
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-234 734	3 597 665
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-2 823 421	-948 815
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-765 064	360 363
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	227	2 659

A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-11 504	-18 960
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 fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-62 702	-49 821
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 437 008	3 371 151
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-2 891	-3 413
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	700	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	33 000	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine	3 348 285	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		-3 348 285
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Prijaté 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		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 379 094	-3 351 698
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
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 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		
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		-42 638
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-42 638
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
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 prev.činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-42 638
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-57 914	-23 185
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-612 940	-589 755
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	-670 854	-612 940
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	-670 854	-612 940