

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

G4S Secure Solutions (SK), a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 2. júna 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 13. júla 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka 3282/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- cestná nákladná doprava,
- prevádzkovanie strážnej služby podľa zákona č. 473/2005 Z. z. v rozsahu:
 - a) ochrana majetku na verejne prístupnom mieste,
 - b) ochrana majetku na inom než verejne prístupnom mieste,
 - c) ochrana osoby,
 - d) ochrana majetku a osoby pri preprave,
 - e) ochrana prepravy majetku a osoby,
 - f) zabezpečovanie poriadku na mieste zhromažďovania osôb,
 - g) prevádzkovanie zabezpečovacieho systému alebo poplachového systému, prevádzkovanie ich častí, vyhodnocovanie narušenia chráneného objektu alebo chráneného miesta,
 - h) vypracúvanie plánu ochrany
 - administratívne služby
 - prevádzkovanie technickej služby.

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	310	557
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	310	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. augusta 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26. marca 2014 a 23. októbra 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18. augusta 2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Erich Hulman Dalibor Remiš (do 13. marca 2014)
Dozorná rada	Len Gateson (do 13. marca 2014) Štefan Drímal JUDr. Naďa Hartmann Róbert Juhos (od 14. marca 2014)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
G4S Holding (B) B.V. Amsterdam, Holandsko	831 660	100	100	-
Spolu	831 660	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti G4S plc so sídlom The Manor, Manor Royal, Crawley, West Sussex RH 10 9UN, Veľká Británia. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti a na internete www.g4s.com.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 300 EUR, sa účtuje ako náklad. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 300 EUR, sa účtuje ako náklad do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 30	lineárna	3,3 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,66 až 25

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Rezervy

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

(g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

(h) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich 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.

(i) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(j) 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou 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 zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 20.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 21 a 22.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
G4S Technology Solutions (SK), s.r.o.	100	100	911 898	-1 167 374	911 898
G4S Fire Services (SK), s.r.o.	100	100	349 812	280 937	6 639
Dlhodobý finančný majetok spolu					918 537

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
G4S Technology Solutions (SK), s.r.o.	100	100	579 272	-910 880	579 272
G4S Fire Services (SK), s.r.o.	100	100	1 279 894	211 355	6 639
Dlhodobý finančný majetok spolu					585 911

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	752	752
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	90 389	0	90 389
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	90 389	752	91 141

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	438 750	438 750
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	13 524 163	0	13 524 163
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 351	0	6 351
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 530 514	438 750	13 969 264

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 2 8 0 5 9

DIČ 2 0 2 0 3 3 5 5 5 9

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 334 137 EUR, ktorým bude môcť disponovať až po 28. februári 2015. Pohľadávka z tohto termínovaného vkladu je vo forme zabezpečujúceho postúpenia postúpená v prospech Tatra banka, a.s., ako zábezpeka za bankovú záruku vystavenú za spoločnosť G4S Security Systems (SK), s.r.o.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	2 429	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 356 603	38 109
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	334 137	334 137
Peniaze na ceste	0	-63
Spolu	1 693 169	372 183

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 062	0
Poistenie zodpovednosti za škodu	4 248	0
Ostatné	1 814	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14	0
Úroky	14	0
Spolu	6 076	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 2 8 0 5 9

DIČ 2 0 2 0 3 3 5 5 5 9

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 983	22 438	3 983	0	22 438
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	13 438	0	0	13 438
Overenie účtovnej závierky	3 983	9 000	3 983	0	9 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 983	22 438	3 983	0	22 438

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 195 467	3 983	604 910	590 557	3 983
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	299 913	0	299 913	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 200	3 983	5 200	0	3 983
Nevyfakturované dodávky	98 337	0	98 337	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	403 450	3 983	403 450	0	3 983
Ostatné rezervy krátkodobé					
Manká	792 017	0	201 460	590 557	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	792 017	0	201 460	590 557	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 643 997	5 163 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 640 997	5 158 404
Záväzky po lehote splatnosti	3 000	5 303

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	18 477
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 178	21 634
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 178</i>	<i>21 634</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 178</i>	<i>22 532</i>
<i>Prevod sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>17 758</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Prevod sociálneho fondu k 31. decembru 2013 bol zrealizovaný v rámci predaja časti podniku sesterskej spoločnosti G4S Cash Solutions (SK), a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	1M EURIBOR + 1,10%	kontokorent	0	0	3 390 363
Bankový úver	EUR	0,75%	kontokorent	0	0	2 278 453
Bankový úver	EUR	0,00%	kontokorent	0	0	0
Spolu				0	0	5 668 816

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	64	5 248
Bankové úroky a služby	64	5 248
Spolu	64	5 248

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Prevoz peňazí		Strážna služba		Monitoring		Iné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014 f	2013 g	2014 h	2013 i
Slovenská republika	0	3 590 342	311 499	4 871 818	6 079	903 219	89 889	218 567	407 467	9 583 946
Spolu	0	3 590 342	311 499	4 871 818	6 079	903 219	89 889	218 567	407 467	9 583 946

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 901	35 576
Výnosy z odpísaných pohľadávok	47 484	0
Náhrady za poistné udalosti	4 993	21 795
Iné	424	13 781
Finančné výnosy, z toho:	1 212 672	27 794
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>34</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 212 672</i>	<i>27 760</i>
Výnosy z podielov na zisku	1 211 019	0
Výnosové úroky	1 653	6 006
Ostatné finančné výnosy	0	21 754
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	8 850 520
Mimoriadne výnosy z predaja časti podniku	0	8 850 520

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	407 467	9 583 946
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 265 573	73 684
Čistý obrat celkom	1 673 040	9 657 630

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	116 933	2 938 164
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 500</i>	<i>16 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	9 000
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	7 000
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>111 433</i>	<i>2 922 164</i>
Subdodávky	89 889	821 010
Právne a ekonomické poradenstvo	17 443	49 811
Služby výpočtovej techniky, telefóny	165	209 790
Opravy a údržba	80	305 141
Bezpečnostné služby	0	740 283
Nájomné	0	350 626
Prenájom (lízing)	0	192 970
Doprava, cestovné	0	117 946
Náklady na reprezentáciu	0	10 978
Náklady na inzerciu, reklamu	0	1 707
Ostatné	3 856	121 902
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 524	182 902
Poistenie	1 416	155 016
Zmluvné pokuty a penále	0	7 424
Manká a škody	0	1 412
Dary	0	700
Iné	108	18 350
Finančné náklady, z toho:	1 214 226	978 112
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>827</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	827
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 214 226</i>	<i>977 285</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	1 167 374	910 881
Nákladové úroky	41 157	52 684
Bankové poplatky	5 695	13 700
Iné	0	20
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	8 850 520
Mimoriadne náklady z predaja časti podniku	0	8 850 520

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	47 495		100,00 %	-1 688 552		100,00 %
teoretická daň		10 449	22,00 %		-388 367	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 167 645	256 882	540,86 %	1 990 113	457 726	-27,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 212 403	-266 729	-561,59 %	-974 462	-224 126	13,27 %
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 737	602	1,27 %	-672 901	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		2 880	1,27 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 880	1,27 %		0	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	363 794	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 812 790	1 653 610
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme žiadny majetok.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosti bolo v roku 2013 doručené rozhodnutie o odňatí licencie na prevádzkovanie strážnej služby. Proti tomuto rozhodnutiu sa Spoločnosť odvolala, a preto rozhodnutie nenadobudlo právoplatnosť, t.j. Spoločnosť je naďalej držiteľom platnej licencie. Odvolací orgán rozhodol o prerušení konania do právoplatného skončenia konania o správnej žalobe o uložení pokuty 10 000 EUR za porušenie niektorých ustanovení zákona o súkromnej bezpečnosti.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť je žalovanou stranou v právnom spore s bývalým zamestnancom a členom predstavenstva Spoločnosti o zaplatenie odmeny za obdobie výkonu funkcie člena predstavenstva žalovaného. Žalobca vyčíslil hodnotu odmeny na sumu 24 402 EUR. Vzhľadom na skutočnosť, že judikatúra k predmetu sporu je nejednotná, je rozhodnutie súdu v tomto konaní v tejto fáze ťažko predvídateľné.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom období nepoberali žiadne príjmy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 2 8 0 5 9

DIČ 2 0 2 0 3 3 5 5 5 9

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) vyplatené dividendy	3 087 794	0
b) transakcie s dcérskym podnikom:		
b1) nákup služieb	25 545	5 422
- z toho realizované	25 545	5 422
b2) predaj služieb	465 304	4 949
- z toho realizované	465 304	4 949
b3) prijaté dividendy	1 211 019	0
c) transakcie so sesterskými podnikmi:		
c1) predaj služieb	7 529	1 229 569
- z toho realizované	7 529	1 229 569
c2) poskytnutie pôžičky	260 369	639 600
c3) prijatá splátka pôžičky	13 784 532	0
c4) nákup poistného	20 086	66 978
c5) nákup služieb	0	779 282
- z toho realizované	0	779 282
c6) predaj služieb	0	35 293
- z toho realizované	0	35 293

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	90 389	438 750
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	8 887 462
Poskytnuté krátkodobé finančné výpomoci G4S Security Systems (SK), s.r.o.	0	4 636 701
Spolu aktíva	90 389	13 962 913
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	1 537 428	4 994 387
Záväzky z obchodného styku	4 864	0
Spolu pasíva	1 542 292	4 994 387

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	831 660	0	0	0	831 660
Základné imanie	831 660	0			831 660
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	-152	-152
Zákonné rezervné fondy	166 302	0	0	0	166 302
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	166 302	0	0	0	166 302
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 776 193	0	3 087 794	-1 688 399	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 831 907	0	3 087 794	-2 744 113	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 055 714	0	0	1 055 714	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 688 552	44 615	0	1 688 552	44 615
Spolu	4 085 603	44 615	3 087 794	0	1 042 424

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	831 660	0	0	0	831 660
Základné imanie	831 660	0	0	0	831 660
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	166 302	0	0	0	166 302
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	166 302	0	0	0	166 302
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	49 351	0	49 351	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	49 351	0	49 351	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 032 742	0	0	-256 549	4 776 193
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 831 907	0	0	0	5 831 907
Neuhradená strata minulých rokov	-799 165	0	0	-256 549	-1 055 714
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-256 549	-1 688 552	0	256 549	-1 688 552
Spolu	5 823 506	-1 688 552	49 351	0	4 085 603

Základné imanie Spoločnosti vo výške 831 660 EUR tvorí:

- 167 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 4 980 EUR, akcia zníe na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Všetky akcie boli riadne splatené.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná strata za rok 2013 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2013
Účtovná strata	1 688 552

Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	1 688 552
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	1 688 552

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 44 614 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 44 615 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-3 118 081	-3 553 448
Zaplatené úroky	-41 157	-52 684
Prijaté úroky	1 653	6 006
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-3 157 585	-3 600 126
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 157 585	-3 600 126
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-399 551
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	8 713
Príjmy z predaja časti podniku - dlhodobý majetok	0	3 263 586
Zvýšenie základného imania finančnej investície	-1 500 000	-1 355 000
Prijaté dividendy	1 211 019	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-288 981	1 517 748
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Poskytnutá pôžička	-260 369	-640 600
Prijaté prostriedky z poskytnutej pôžičky	13 784 532	0
Zaplatené dividendy	-3 087 794	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	10 436 369	-640 600
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 6 989 803	 -2 722 978
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-5 296 634	-2 573 656
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 693 169	-5 296 634

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	3	2	8	0	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	3	5	5	5	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-1 124 021	-1 641 874
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	384 750
Opravná položka k pohľadávkam	0	-201 108
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	1 167 374	910 881
Rezervy	18 455	-1 191 484
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	66 560
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	61 808	-1 672 275
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	347 884	5 299 424
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-3 527 774	-7 180 597
Peňažné toky z prevádzky	-3 118 082	-3 553 448

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.