

Čl.I - Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	G1 MONITOR, s.r.o.
Sídlo:	Jesenského 12, 040 01 Košice

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- prevádzkovanie strážnej služby v rozsahu podľa § 3 písm. a/ body 1 až 11 Zákona č. 473/2005 Z.z. o súkromnej bezpečnosti
- poskytovanie technických služieb na ochranu majetku a osôb - vývoj, výroba, predaj, projektovanie, montáž, údržba, revízia, opravy zabezpečovacích zariadení

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 20.06.2016.

(3)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej		X

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek:

Nie je súčasťou konsolidovaného celku		X	Je súčasťou konsolidovaného celku	
(5)	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov BO		103	
	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov PO		117	

Čl.II - Informácie o orgánoch spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a)Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ				
Druh záruky	Štatutárny orgán	BO	PO	
		X	X	
b)Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ				
	Štatutárny orgán	Úrok v %	BO	PO
1.Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
			X	X
2.Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
			X	X
3.Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté _				
			X	X
d)Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať				

Plnenie na súkromné účely k vyúčtovaniu	Štatutárny orgán	BO	PO
Nepeňažný príjem	2	3510	4908

Nepeňažné plnenie je zdaňované v zmysle §5 ods 3 písm. a) Zákona o dani z príjmov

Čl.III - Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
(2)	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO		NIE	X

- (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

- (4) **Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných**

a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	bez náplne	bez náplne
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	preprava, montáž,...
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	bez náplne	bez náplne
Dlhodobý finančný majetok	bez náplne	bez náplne
Zásoby obstarané kúpou	bez náplne	bez náplne
Zákazková výroba	bez náplne	bez náplne
Pohľadávky	menovitá hodnota	bez náplne
Krátkodobý finančný majetok - Peňažné prostriedky a ceniny	menovitá hodnota	bez náplne
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	bez náplne
Záväzky	menovitá hodnota	bez náplne
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	bez náplne
Deriváty	bez náplne	bez náplne
Prenajatý majetok	bez náplne	bez náplne
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	bez náplne	bez náplne
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota, daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov	bez náplne

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku		
Opravná položka k pohľadávkam	Podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov	X
	Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia	X
Opravná položka k materiálu	bez náplne	
Opravná položka k tovaru	bez náplne	

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv		
Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou		X
Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam	Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti	X
Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám	Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovolení	X

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, a to: - bez náplne

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to: - bez náplne

f) Stanovenie metódy vlastného imania :- bez náplne

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobné motorové vozidlá	4 roky	25,00%	rovnomerná
Kancelárska technika	4 roky	25,00%	rovnomerná
Stavby	40 rokov	2,50%	rovnomerná
Inventár	12 rokov	8,30%	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** spoločnosť zostavila tak, že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy spoločnosti **sa rovnajú**.

Dlhodobý nehmotný majetok =doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako :	2400,-eur	
Samostatné hnuťelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1700,-eur	X

h) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: - bez náplne

- (5) Informácia o **oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných** v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave

nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia - bez náplne

Čl.IV – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- (1) K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill sa uvádza dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: - bez náplne
- (2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia. Pre každý druh derivátov sa uvádza informácia o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov a v tabuľkovej forme informácia zobrazujúca pohyby v oceňovacích rozdieloch z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia: - bez náplne

(3) Informácie o záväzkoch

a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov:	BO 0	PO 0
c) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov:		
Spôsob zabezpečenia: _		
Záložné právo		
Inak zabezpečené		
Inak zabezpečené - kontokorentný úver	130 000	100 000

(4) Informácie o vlastných akciách - bez náplne

- (5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek **nákladov** alebo **výnosov**, ktoré majú **výnimočný rozsah** alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm.

Popis nákladov, výnosov výnimočného rozsahu	Dôvod vzniku	EUR
Vyradenie osobného motorového vozidla VW GOLF - totálna škoda - náklad	havária	9 434,00
Preplatenie totálnej škody od poisťovne - výnos	totálna škoda os. automobilu	8 838,80

Čl.V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam :

a) opis a hodnota podmieneného majetku - bez náplne

b) opis a hodnota podmienených záväzkov :

Spoločnosť má podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a ani sa neuvádzajú v súvahe, jedná sa o súdny spor :

Stále trvajúci súdny spor o uznanie spornej pohľadávky z r. 2008 ,suma : 3792,92 EUR

- (2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu,

uskutočniť investície a veľké opravy:		
bez náplne	Účet	EUR

(3) Podsúvahové účty - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a podobne:		
Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch	Účet	EUR

Čl.VI – Udalosti , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát

Poznámka : V roku 2017 bola spoločnosti uznaná a vyplatená poistná udalosť z r. 2016 - totálna škoda z havarovaného os. vozidla. Uvedená udalosť je už zohľadnená v ÚZ.

Čl.VII – Ostatné informácie

(1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme - bez náplne

(2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur - bez náplne

(3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona o finančných vzťahov medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou - bez náplne.

Použité skratky:

ÚJ-účtovná jednotka

BO-bežné účtovné obdobie

PO-bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

X-položka sa vzťahuje na účtovnú jednotku