

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

G4S Fire Services (SK), s.r.o.
Višňová 16
831 01 Bratislava

Spoločnosť G4S Fire Services (SK), s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. mája 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 10. júna 2006. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 41020/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- Prevádzkovanie závodného hasičského útvaru, kontrola hasiacich prístrojov
- Technik požiarnej ochrany, vykonávanie odbornej prípravy na úseku požiarnej ochrany
- Havarijný technik a špecialista na prevenciu závažných priemyselných havárií
- Vykonávanie činnosti koordinátora bezpečnosti
- Bezpečnostnotechnická služba

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25. mája 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom G4S, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje G4S plc. so sídlom Southside, 5th Floor, 105 Victoria Street, London, RH 10 9UN, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, alebo na internetovej stránke www.g4s.com.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	103
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	104	101
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. mája 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Róbert Juhos (do 22. Decembra 2017) Andreas Paterakis (od 23. Decembra 2017)	Róbert Juhos

Akcionári spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
G4S Secure Solutions (SK), a.s	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 300 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 300 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 až 6	lineárna	16,66 až 25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, overenie účtovnej závierky a nevyfakturované dodávky, s predpokladom použitia v nasledujúcom účtovnom období.

h) 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.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku odmenu vo výške dvoch priemerných mesačných miezd. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách a narodení dieťaťa.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok 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, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania služieb požiarnej ochrany.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie/náklady	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	16 065	0	0	408	0	0	16 473
Opravné položky								
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016				0				
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť v roku 2017, ani v roku 2016.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	0	4 101	0	0	0	0	0	4 101
Prírastky	0	0	2 621	0	0	0	0	0	2 621
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	6 722	0	0	0	0	0	6 722
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	0	4 101	0	0	0	0	0	4 101
Prírastky	0	0	386	0	0	0	0	0	386
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	4 487	0	0	0	0	0	4 487
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	2 235	0	0	0	0	0	2 235

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

3. Pohľadávky

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	397 380	0	397 380
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	591	0	591
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	396 789	0	396 789
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	730 011	0	730 011
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	710 945	0	710 945
Daňové pohľadávky a dotácie	16 391	0	16 391
Iné pohľadávky	2 675	0	2 675
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 127 391	0	1 127 391

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	365 906	5 600	371 506
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	426	0	426
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	365 480	5 600	371 080
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	746 592	0	746 592
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	738 334	0	738 334
Daňové pohľadávky a dotácie	8 258	0	8 258
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 112 498	5 600	1 118 098

4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						710 945	738 334
IC cash-pool	EUR	0,07	Na požiadanie	710 945	738 334	710 945	738 334
Spolu						710 945	738 334

Skupina má vytvorené zúčtovacie centrum pre centrálné riadenie úverových a peňažných transakcií (cashpooling). Spoločnosť presúva voľné finančné prostriedky do zúčtovacieho centra a zároveň má v prípade potreby z tohto zúčtovacieho centra úver. Cashpooling je evidovaný voči materskej spoločnosti G4S Secure Solutions (SK), a.s.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 16.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	285	0
Raznice do roku 2021	285	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 469	21 667
Poistenie zamestnancov	4 280	3 554
Poistenie zodpovednosti za škodu	3 158	1 808
Uniformy -výstroj	3 759	15 034
Ostatné	1 272	1 271
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	12 754	21 667

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 18.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 627	25 159
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 888	17 577
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 888	17 577
Čerpanie sociálneho fondu	16 182	15 109
Konečný zostatok sociálneho fondu	30 333	27 627

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	30 333	0	0	30 333
Záväzky zo sociálneho fondu	0	30 333	0	0	30 333
Dlhodobé záväzky spolu	0	30 333	0	0	30 333
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 729	0	13 729
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 946	0	3 946
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	9 783	0	9 783
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	348 263	0	348 263
Záväzky voči zamestnancom	0	0	143 717	0	143 717
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	104 927	0	104 927
Daňové záväzky a dotácie	0	0	97 590	0	97 590
Iné záväzky	0	0	2 029	0	2 029
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	361 992	0	361 992

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	27 627	0	0	27 627
Závazky zo sociálneho fondu	0	27 627	0	0	27 627
Dlhodobé záväzky spolu	0	27 627	0	0	27 627
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	25 084	0	25 084
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	125	0	125
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	24 959	0	24 959
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	312 028	0	312 028
Závazky voči zamestnancom	0	0	131 183	0	131 183
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	94 858	0	94 858
Daňové záväzky a dotácie	0	0	83 162	0	83 162
Iné záväzky	0	0	2 825	0	2 825
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	337 112	0	337 112

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav k 31.12.2017
	k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	118 362	406 346	373 768	13 928	137 012
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	49 582	317 031	308 686	0	57 927
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	49 582	317 031	308 686	0	57 927
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	68 780	89 315	65 082	13 928	79 085
Rezervy na právne služby	4 306	0	4 306	0	0
Overenie účtovnej závierky	7 650	18 600	17 880	0	8 370
Rezervy na odmeny	55 023	54 000	41 095	13 928	54 000
Nevyfakturované dodávky	1 801	16 715	1 801	0	16 715
Rezervy spolu	118 362	406 346	373 768	13 928	137 012

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2016
	1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	77 861	114 056	73 555	0	118 362
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	36 656	49 582	36 656	0	49 582
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	36 656	49 582	36 656	0	49 582
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	41 205	64 474	36 899	0	68 780
Rezervy na právne služby	25 000	0	20 694	0	4 306
Overenie účtovnej závierky	0	7 650	0	0	7 650
Rezervy na odmeny	0	55 023	0	0	55 023
Nevyfakturované dodávky	16 205	1 801	16 205	0	1 801
Rezervy spolu	77 861	114 056	73 555	0	118 362

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	3 363 495	3 348 255
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 363 495	3 348 255
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	527	1 528
Čistý obrat celkom	3 364 022	3 349 783

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Požiarna ochrana		Školiace stredisko		Iné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	3 201 673	3 202 031	11 161	1 356	150 661	144 668	3 363 495	3 348 055
EÚ	0	0	0	0	0	200	0	200
Spolu	3 201 673	3 202 031	11 161	1 356	150 661	144 868	3 363 495	3 348 255

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	527	1 526
Predaj materiálu	380	825
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	292
Ostatné	147	409
Finančné výnosy, z toho:	0	32
Kurzové zisky, z toho:	0	30
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	2
Výnosové úroky	0	2

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	261 767	275 564
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	18 600	17 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 600	17 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	243 167	258 564
Refakturované náklady (nájom, energie, sprostredkovanie hasiacich prístrojov)	115 711	138 737
Školenie zamestnancov	47 444	30 998
Leasing	3 331	3 333
Opravy a údržba	0	3 817
Cestovné	6 240	6 354
Náklady na reprezentáciu	1 917	2 771
Nájomné	3 404	2 985
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	3 977	59 745
Náklady na inzerciu, reklamu	500	21
Náklady na IT	1 211	1 118
Náklady na telekomunikačné služby	1 364	1 437
Poplatky platené skupine	57 643	5 135
Ostatné	425	2 113
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 217	30 825
Poistenie	7 406	23 266
Pokuty a penále	3 165	7 524
Dary	618	35
Poplatky do registra	6 000	0
Ostatné	28	0
Finančné náklady, z toho:	3 036	3 473
Kurzové straty, z toho:	280	303
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	2
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 756	3 170
Nákladové úroky	0	4
Bankové poplatky	2 756	3 166

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	3 108 303	2 996 073
Mzdy	2 221 974	2 137 128
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	538 114	571 165
Zdravotné poistenie	225 021	169 140
Sociálne zabezpečenie	123 194	118 640

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Rezervy	68 781	0	10 300	79 081
Celkom	68 781	0	10 300	79 081
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	14 444	0	2 163	16 607
Celková odložená daňová pohľadávka po zmene sadzby	14 444		2 163	16 607
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	14 444		2 163	16 607

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2017		2016		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-40 431			29 044		
teoretická daň		-8 491	21		6 390	22
Daňovo neuznané náklady	109 726	23 043		86 268	18 979	
Výnosy nepodliehajúce dani	-61 187	-12 849		-23 545	-5 180	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	-986		0	-5 344	
Spolu		717	2		14 845	52
Splatná daň z príjmov		2 880	- 7		20 189	70
Odložená daň z príjmov		-2 163	5		-5 344	- 18
Celková daň z príjmov		717	2		14 845	52

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	809	7 722
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	105 466	124 580
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	147 141	119 523
Licencie	Ostatné spriaznené strany	57 643	5 135

2. Prijmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	650 505	0	0	14 199	664 704
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 199	-41 148	0	-14 199	-41 148
Vlastné imanie spolu	672 007	-41 148	0	0	630 859

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	342 509	0	0	307 996	650 505
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	307 996	14 199	0	-307 996	14 199
Vlastné imanie spolu	657 808	14 199	0	0	672 007

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 14 199 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	14 199
Spolu	14 199

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-40 431	29 044
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	386	0
Zmena stavu rezerv	18 650	40 501
Úrokové náklady (netto)	0	2
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-292
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-21 395	69 255
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-19 636	5 130
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	27 586	-208 177
Prevádzkové peňažné toky	-13 445	-133 792
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-13 445	-133 792
Prevádzkové peňažné toky	-13 445	-133 792
Zaplatené úroky	0	-4
Prijaté úroky	0	2
Zaplatená daň z príjmov	-11 013	-65
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-24 458	-133 859
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 621	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	292
Poskytnuté pôžičky v rámci Skupiny	27 389	129 351
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	24 768	129 643
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	310	-4 216
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	899	5 115
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 209	899