

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

G4S Secure Solutions (SK), a.s.
Višňová 16
831 01 Bratislava

Spoločnosť 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 Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.3282/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- 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.

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 3. júla 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 The Manor, Manor Royal, Crawley, West Sussex RH 10 9UN, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, alebo na internetovej stránke www.g4s.com.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť G4S plc. so sídlom The Manor, Manor Royal, Crawley, West Sussex RH 10 9UN, Veľká Británia za skupinu s názvom G4S.

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

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

G4S Technology Solutions (SK), s.r.o., Višňová 16, 831 01 Bratislava

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka; z toho:	0	0
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. júla 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo	Ing. Erich Hulman	Ing. Erich Hulman
Dozorná rada	Róbert Juhos Martin Krištofčák Teun Baars	Róbert Juhos Štefan Drímal (do 17. mája 2016) Martin Krištofčák (od 21. mája 2016) Teun Baars

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 Holding (B) B.V. Amsterdam, Holandsko	831 660	100	100	0
Spolu	831 660	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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú rovnako ako pri nadobudnutí.

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 prísluša. 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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na overenie účtovnej závierky a súdne spory.

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.

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 daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní.

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 vyrovnáť 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) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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 rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prefakturácie nákladov dcérskym spoločnostiam.

AKTÍVA

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
G4S Fire Services (Sk), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	630 859	-41 148	6 639
G4S Technology Solutions (Sk), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	1 709 559	258 650	1 709 559
Spolu					1 716 198

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
G4S Fire Services (Sk), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	672 007	14 199	6 639
G4S Technology Solutions (Sk), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	1 450 910	482 445	1 450 910
Spolu					1 457 549

2. 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:	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 857	0	5 857
Daňové pohľadávky a dotácie	5 857	0	5 857
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 857	0	5 857

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:	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 159	0	3 159
Daňové pohľadávky a dotácie	3 159	0	3 159
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 159	0	3 159

3. 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 14.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	9
Ostatné	0	9
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	16	22
Úroky	16	22
Spolu	16	31

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 16.

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	141	48
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	1 182
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	1 182
Čerpanie sociálneho fondu	0	1 089
Konečný zostatok sociálneho fondu	141	141

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	141	0	0	141
Záväzky zo sociálneho fondu	0	141	0	0	141
Dlhodobé záväzky spolu	0	141	0	0	141
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	40	0	40
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	38	0	38
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2	0	2
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 065 593	0	2 065 593
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 046 447	0	2 046 447
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 242	0	1 242
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	380	0	380
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 092	0	1 092
Iné záväzky	0	0	16 432	0	16 432
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 065 633	0	2 065 633

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	141	0	0	141
Záväzky zo sociálneho fondu	0	141	0	0	141
Dlhodobé záväzky spolu	0	141	0	0	141
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 216	0	1 216
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	93	0	93
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 123	0	1 123
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 067 035	0	2 067 035
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 048 570	0	2 048 570
Záväzky voči zamestnancom	0	0	561	0	561
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	380	0	380
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 092	0	1 092
Iné záväzky	0	0	16 432	0	16 432
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 068 251	0	2 068 251

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
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:	119 015	2 200	74 716	0	46 499
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	119 015	2 200	74 716	0	46 499
Rezervy na právne služby a súdne spory	118 250	0	72 741	0	45 509
Overenie účtovnej závierky	765	2 200	1 975	0	990
Rezervy spolu	119 015	2 200	74 716	0	46 499

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
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:	174 086	765	55 836	0	119 015
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	32 387	0	32 387	0	0
Nevyčerpané dovolenky	32 387	0	32 387	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	141 699	765	23 449	0	119 015
Rezervy na právne služby a súdne spory	141 105	0	22 855	0	118 250
Nevyfakturované dodávky	594	0	594	0	0
Overenie účtovnej závierky	0	765	0	0	765
Rezervy spolu	174 086	765	55 836	0	119 015

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad prijatých pôžičiek od spriaznených strán 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	0	0
Krátkodobé pôžičky,							
z toho:						2 046 447	2 048 570
IC cash pool	EUR	0,07	na požiadanie	2 046 447	2 048 570	2 046 447	2 048 570
Spolu						2 046 447	2 048 570

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 dcérskym spoločnostiam G4S Fire Services (SK), s.r.o. a G4S Technology Solutions (SK), s.r.o.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3	4
Bankové úroky	3	4
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	3	4

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:	7 417	313 161
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 417	313 161
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	327	517
Čistý obrat celkom	7 744	313 678

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	Strážna služba		Monitoring		Iné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	0	282 065	0	9 694	7 417	21 402	7 417	313 161
Spolu	0	282 065	0	9 694	7 417	21 402	7 417	313 161

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:	0	265
Ostatné	0	265
Finančné výnosy, z toho:	392	252
Kurzové zisky, z toho:	65	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	327	252
Výnosové úroky	327	252

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:	-1 044	29 414
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 200</i>	<i>1 700</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	1 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>-3 244</i>	<i>27 714</i>
Subdodávky	9 816	23 691
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	-13 927	1 024
Náklady na IT	35	1 760
Náklady na telekomunikačné služby	461	787
Cestovné	177	63
Reprezentačné	45	33
Opravy a údržba	57	50
Ostatné	92	306
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	776	2 936
Poistenie	43	2 604
Členské poplatky	663	332
Ostatné	70	0
Finančné náklady, z toho:	-252 702	-476 875
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>752</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>-253 454</i>	<i>-476 875</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-258 650	-482 445
Nákladové úroky	0	12
Bankové poplatky	5 196	5 558

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	11 026	282 011
Mzdy	0	192 256
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	2 378	49 254
Zdravotné poistenie	-962	20 005
Sociálne zabezpečenie	10	12 496
Odmeny členom štatutárnych orgánov	9 600	8 000

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
Dlhodobý majetok	1 567 180	0	-255 770	1 311 410
Rezervy	118 250	0	-71 751	46 499
Daňové straty	416 366	0	-232 146	184 220
Celkom	2 101 796	0	-559 667	1 542 129
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	441 377	0	-117 530	323 847
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka po				
zmene sadzby	441 377		-117 530	323 847
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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.

Spoločnosť v rokoch 2016 a 2017 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu rizika jej realizovateľnosti voči budúcim daňovým základom.

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	245 689			471 026		
teoretická daň		51 595	21		103 626	22
Daňovo neuznané náklady	6 029	1 266		4 896	1 077	
Výnosy nepodliehajúce dani	-331 391	-69 592		-505 894	-111 297	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	84 244	17 691		34 336	7 554	
Spolu		960	0		960	0
Splatná daň z príjmov		960	0		960	0
Odložená daň z príjmov		0	0		0	0
Celková daň z príjmov		960	0		960	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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	Dcérska účtovná jednotka	2 860	22 729
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	7 452	310 529
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3118	11 686
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	-35	1 028
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	38	93
Ostatné záväzky cashpool	Dcérska účtovná jednotka	2 046 447	2 048 570

1. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Spoločníci		Dozorná rada		Iné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	9 600	8 000	9 600	8 000
Priznané odmeny súčasných členov	0	0	0	0	9 600	8 000	9 600	8 000
Spolu	0	0	0	0	9 600	8 000	9 600	8 000

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záume.

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

IX. PREHĽAD 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	831 660	0	0	0	831 660
Ostatné kapitálové fondy	-152	0	0	0	-152
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	166 302	0	0	0	166 302
Nerozdelený zisk minulých rokov	44 615	0	0	53 577	98 192
Neuhradená strata minulých rokov	-416 489	0	0	416 489	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	470 066	244 729	0	-470 066	244 729
Vlastné imanie spolu	1 096 002	244 729	0	0	1 340 731

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	831 660	0	0	0	831 660
Ostatné kapitálové fondy	-152	0	0	0	-152
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	166 302	0	0	0	166 302
Nerozdelený zisk minulých rokov	44 615	0	0	0	44 615
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-416 489	-416 489
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-416 489	470 066	0	416 489	470 066
Vlastné imanie spolu	625 936	470 066	0	0	1 096 002

Základné imanie Spoločnosti tvorí 167 akcií v menovitej hodnote 4 980 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 831 660 EUR. V priebehu účtovného obdobia neboli upísané žiadne nové akcie.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 470 066 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov	53 577
Prevod na úhradu strát minulých rokov	416 489
Spolu	470 066

B. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku 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 jednotku, 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	245 689	471 026
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-258 650	-482 445
Zmena stavu rezerv	-72 516	-55 071
Úrokové náklady (netto)	-327	-240
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-85 804	-66 730
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 683	74 563
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-495	-81 610
Prevádzkové peňažné toky	-88 982	-73 777

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-88 982	-73 777
Zaplatené úroky	0	-12
Prijaté úroky	327	252
Zaplatená daň z príjmov	-960	-2 880
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-89 615	-76 417
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 123	-83 567
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 123	-83 567

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-91 738	-159 984
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 822 674	1 982 658
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 730 936	1 822 674