

Zostavené podľa opatrenia č.MF/388/2014 Z. z. a 417/2015 Z.z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky určených na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

ČL I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka Loomis SK, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) (do 9. decembra 2013 G4S Cash Solutions (SK), a.s.) je akciovou spoločnosťou so sídlom Vajnorská 140, 831 04 Bratislava. Založená bola dňa 26. júna 2000. Deň vzniku je 26. septembra 2000. IČO 36 394 238. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 3532/B.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- administratívne služby,
- cestná nákladná doprava – vykonávanie prepravy s ochranou,
- prevádzkovanie strážnej služby podľa zákona č. 473/2005 Z. z. v rozsahu:
 - ochrana majetku na verejne prístupnom mieste,
 - ochrana majetku na inom než verejne prístupnom mieste,
 - ochrana osoby,
 - ochrana majetku a osoby pri preprave,
 - ochrana prepravy majetku a osoby,
 - zabezpečovanie poriadku na mieste zhromažďovania osôb,
 - prevádzkovanie zabezpečovacieho systému alebo poplachového systému, prevádzkovanie ich častí, vyhodnocovanie narušenia chráneného objektu alebo chráneného miesta,
 - vypracúvanie plánu ochrany,
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- spracovanie bankoviek a mincí (podľa § 17f zákona č. 566/1992 Zb. v platnom znení),
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy.

2. INFORMÁCIE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa 25. októbra 2017.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Loomis AB, Stockholm, ktorá je najvyššou spoločnosťou skupiny Loomis. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Loomis, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Loomis AB, Stockholm so sídlom Solna, SE-170 09 Štokholm, Švédsko.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj Spoločnosť, je spoločnosť Loomis AB, Stockholm so sídlom Solna, SE-170 09 Štokholm, Švédsko.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) a v B), Loomis AB, Stockholm, Solna, SE-170 09 Štokholm, Švédsko.

D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

6. POČET ZAMESTNANCOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	292	317
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	281	311
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	1

7. DÁTUM SCHVÁLENIA AUDÍTORA SPOLOČNOSTI

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

ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI**Orgány spoločnosti**

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo:		
predseda	Martin Poledne	Martin Poledne
člen	Ján Kadlíček	Mgr. Mária Kostrová
člen		Ján Kadlíček
Dozorná rada:		
	Janette Chovanová	Janette Chovanová
	Johan Anders Martin Haker	Johan Anders Martin Haker
	Magnus Ake Stöde	Magnus Ake Stöde
	Nils Sven Patrik Högberg	Nils Sven Patrik Högberg

Do 23.10.2017 bola členom predstavenstva i Mgr. Mária Kostrová.

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 %		
Loomis AB	1 327 760	100%	100%	0
Spolu	1 327 760	100%	100%	0

ČL. II**INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2017 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

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.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCIÍ A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku 2.2.1. (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvaha vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) prevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa rovnomerne počas predpokladanej doby používania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávacia cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Goodwill sa účtuje na účte 015-Goodwill, ak je kladný rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom obstarávateľa na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, ktorá bola vytvorená matematicky na základe súčtu dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poisťné, vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov. Rezerva na spoluúčasť na manku a na schodky hotovosti je tvorená na základe podmienok uzavretých v zmluve.

p) Dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

q) Závazky

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) 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.

s) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

t) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

u) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: nájomné je rovnomerne účtované do nákladov podľa dohodnutej doby leasingu. O majetku spoločnosť účtuje až po skončení doby leasingu, ak dôjde k jeho odkúpeniu. Pri zaradení predmetu leasingu do majetku spoločnosti, bol majetok takto zaradený, ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene. Takto obstaraný majetok už nie je odpisovaný.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

v) Leasing (spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške

dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

w) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

x) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

y) 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 predaja služieb – prevoz a spracovanie hotovosti, ATM.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	4	lineárna	25
Oceniiteľné práva	2	lineárna	50
Goodwill	5	lineárna	20
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok:			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	lineárna	8,33 - 25
Dopravné prostriedky	4 - 6	lineárna	16,66 - 25
Iný dlhodobý hmotný majetok	4	lineárna	25

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť neviduje opravné položky k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

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.

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPOSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 13 až 16.

b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Spoločnosti sa netýka.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka.

d) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Goodwill sa účtuje na účte 015-Goodwill, ak je kladný rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom obstarávateľa na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Spoločnosť Loomis SK, a.s. nadobudla v priebehu roka 2015 kúpou časť podniku ABAS, pri ktorej vznikol goodwill vo výške 172 339 EUR. Goodwill je odpisovaný počas 60 mesiacov. V tabuľke sú uvedené jednotlivé zložky majetku a záväzkov, ktoré boli nadobudnuté kúpou časti podniku a vzniknutý goodwill:

	Hodnota v EUR
Dlhodobý hmotný majetok	117 601
Hodnota zákaznických zmlúv (oceniteľné práva)	147 628
Aktíva spolu	265 229
Závazky z finančného leasingu	36 438
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	41 130
Kúpna cena časti podniku	360 000
Pasíva spolu	437 568
Goodwill	172 339

e) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosti sa netýka.

f) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	299 700	148 828	172 339	14 670	3 268	0	638 805
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	3 268	0	0	0	-3 268	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	302 968	148 828	172 339	14 670	0	0	638 805
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	144 813	136 157	63 191	12 804	0	0	356 965
Prírastky	0	50 531	12 671	34 468	1 866	0	0	99 536
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	195 344	148 828	97 659	14 670	0	0	456 501
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	154 887	12 671	109 148	1 866	3 268	0	281 840
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 624	0	74 680	0	0	0	182 304

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	247 874	147 628	172 339	14 670	9 460	0	591 971
Prírastky	0	42 366	1 200	0	0	46 834	0	90 400
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	9 460	0	0	0	-53 026	0	-43 566
Stav na konci účtovného obdobia	0	299 700	148 828	172 339	14 670	3 268	0	638 805
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 375	61 512	28 723	9 135	0	0	188 745
Prírastky	0	55 438	74 645	34 468	3 669	0	0	168 220
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	144 813	136 157	63 191	12 804	0	0	356 965
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	158 499	86 116	143 616	5 535	9 460	0	403 226
Stav na konci účtovného obdobia	0	154 887	12 671	109 148	1 866	3 268	0	281 840

* Oceniteľné práva a Goodwill sú výsledkom kúpy časti podniku v priebehu roka 2015.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 418 733	4 571 866	0	0	0	123 499	0	6 164 098
Prírastky	0	192 684	233 182	0	0	0	108 436	0	534 302
Úbytky	0	0	664 029	0	0	0	0	0	664 029
Presuny	0	0	123 499	0	0	0	-123 499	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	1 611 417	4 264 518	0	0	0	108 436	0	6 034 371
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	269 321	3 388 480	0	0	0	0	0	3 657 801
Prírastky	0	97 044	756 936	0	0	0	0	0	853 980
Úbytky	0	0	663 902	0	0	0	0	0	663 902
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	366 365	3 481 514	0	0	0	0	0	3 847 879
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 758	140 924	0	0	0	0	0	198 682
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 610	121 714	0	0	0	0	0	125 324
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 148	19 210	0	0	0	0	0	73 358
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 091 654	1 042 462	0	0	0	123 499	0	2 307 615
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	1 190 904	763 794	0	0	0	108 436	0	2 113 134

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 4 500 000 EUR (v prípade povodne do výšky 900 000 EUR) a ďalej pre prípad krádeže a proti vandalizmu do výšky 200 000 EUR (v roku 2016 bola maximálna výška poistného krytia vo výške 4 500 000 EUR).

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 340 795	4 523 613	0	0	0	55 898	0	5 970 306
Prírastky	0	77 938	191 731	0	0	0	393 168	0	662 837
Úbytky	0	0	199 376	0	0	0	0	0	199 376
Presuny	0	0	55 898	0	0	0	-325 567	0	-269 669
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	1 418 733	4 571 866	0	0	0	123 499	0	6 164 098
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	183 133	2 571 642	0	0	0	0	0	2 754 775
Prírastky	0	86 188	1 002 108	0	0	0	0	0	1 088 296
Úbytky	0	0	185 270	0	0	0	0	0	185 270
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	269 321	3 388 480	0	0	0	0	0	3 657 801
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 468	340 179	0	0	0	0	0	401 647
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 710	199 255	0	0	0	0	0	202 965
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 758	140 924	0	0	0	0	0	198 682
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 096 194	1 611 792	0	0	0	55 898	0	2 813 884
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	1 091 654	1 042 462	0	0	0	123 499	0	2 307 615

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Spoločnosti sa netýka.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Spoločnosti sa netýka.

c) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosti sa netýka.

d) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosti sa netýka.

e) Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Spoločnosti sa netýka.

f) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosti sa netýka.

g) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere

Spoločnosti sa netýka.

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

Spoločnosť netvorila v priebehu účtovného obdobia opravné položky ku zásobám.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosti sa netýka.

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

1.5. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	18 443	1 621	0	0	20 064
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	18 443	1 621	0	0	20 064

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	552 191	0	552 191
Dlhodobé pohľadávky spolu	552 191	0	552 191
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	984 213	245 286	1 229 499
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	22 623	0	22 623
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	74 588	0	74 588
Iné pohľadávky	32 124	0	32 124
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 113 548	245 286	1 358 834

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky spolu	552 191	589 284
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	552 191	589 284
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 358 834	2 184 170
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 113 548	1 925 369
Pohľadávky po lehote splatnosti	245 286	258 801

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva sekcia 2.7.

1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Súvaha r. 066) A O FINANČNÝCH ÚČTOCH (Súvaha r. 071)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 174 729	1 172 461
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 033 238	1 524 310
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-5 474	7 600
Spolu	3 202 493	2 704 371

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

c) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosti sa netýka.

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

e) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2017.

f) Vlastné akcie

Spoločnosti sa netýka.

1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Popis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 185 255	1 311 130
Investičný nájom dlhodobý	1 182 520	1 304 860
Kolky na povolenie výnimky	2 735	6 270
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	189 680	167 714
Poistenie motorových vozidiel	6 066	6 753
Ostatné poistenie	0	801
Ostatné	61 274	37 820
Investičný nájom krátkodobý	122 340	122 340
Príjmy budúcich období dlhodobé :	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé :	0	0
Spolu	1 374 935	1 478 844

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 1 327 760 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 1 327 760 EUR spoločnosťou Loomis AB. Celé základné imanie je splatené.

b) Počet a menovitá hodnota akcií

Základné imanie tvorí 40 kmeňových akcií na meno v nominálnej hodnote 33 194 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene počtu alebo k zmene menovitej hodnoty akcií ani k inému dôvodu, ktorý by viedol k zmenám vo vlastnom imaní.

c) Vysporiadanie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	81 293
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	81 293
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	81 293

d) Prehľad o sumách ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

e) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Strata na akciu za bežné obdobie roku 2017 predstavuje 2 383 EUR a za bezprostredne predchádzajúce obdobie roku 2016 bol zisk na akciu 2 032 EUR.

f) Navrhnuté rozdelenie účtovnej straty

O rozdelení účtovnej straty za rok 2017 rozhodne Valné zhromaždenie.

g) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2017 a 31.12.2016

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Rozpustenie	Stav na konci účtovného obdobia
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:	1 115 925	209 320	273 368	842 557	209 320
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	138 006	139 160	138 006	0	139 160
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	138 006	139 160	138 006	0	139 160
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	977 919	70 160	135 362	842 557	70 160
Rezerva na náhradu škody	842 557	0	0	842 557	0
Rezerva na opravy	33 000	2 500	33 000	0	2 500
Overenie účtovnej závierky	7 300	16 200	7 300	0	16 200
Ostatné	95 062	51 460	95 062	0	51 460

Druh rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Rozpustenie	Stav na konci účtovného obdobia
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:	1 012 240	323 368	219 683	0	1 115 925
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	172 670	138 006	172 670	0	138 006
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	172 670	138 006	172 670	0	138 006
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	839 570	185 362	47 013	0	977 919
Rezerva na náhradu škody	792 557	50 000	0	0	842 557
Rezerva na opravy	0	33 000	0	0	33 000
Overenie účtovnej závierky	800	7 300	800	0	7 300
Ostatné	46 213	95 062	46 213	0	95 062

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOC (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky	34 517	0	34 517
Dlhodobé záväzky spolu	34 517	0	34 517
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	324 164	56 013	380 177
Záväzky voči materskej účtovnej jednotke	4 173 171	0	4 173 171
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	334	0	334
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	212 252	0	212 252
Sociálne poistenie	128 223	0	128 223
Daňové záväzky a dotácie	86 052	0	86 052
Iné záväzky	3 954	0	3 954
Krátkodobé záväzky spolu	4 928 150	56 013	4 984 163

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	34 517	29 099
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 517	29 099
Krátkodobé záväzky spolu	4 984 163	4 753 153
Záväzky v lehote splatnosti	4 928 150	4 745 039
Záväzky po lehote splatnosti	56 013	8 114

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva sekcia 2.7.

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 099	23 535
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 326	16 771
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 326	16 771
Čerpanie sociálneho fondu	11 908	11 207
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 517	29 099

e) Vydané dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosti sa netýka.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Spoločnosti sa netýka.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Spoločnosti sa netýka.

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU**a) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany prenajímateľa**

Spoločnosti sa netýka.

b) Údaje o majetku prenájatého formou finančného prenájmu – zo strany nájomcu

Spoločnosti sa netýka.

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV**a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-49 442			169 183		
teoretická daň		-10 383	21,00 %	x	37 220	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	91 370	19 188	-38,81 %	230 332	50 673	29,95 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-12	-3	0,00 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmeny sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	41 928	8 805	-17,81%	399 503	87 890	51,95%
Splatná daň z príjmov		8 805	-17,81 %		82 660	51,95 %
Odložená daň z príjmov		37 093	-75,02 %		5 230	3,09 %
Celková daň z príjmov		45 898	-92,83 %		87 890	55,04 %

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 410 163	2 053 909
– odpočítateľné	2 410 163	2 053 909
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	218 195	386 764
– odpočítateľné	218 195	386 764
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 124	365 440
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	552 191	589 284
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-37 093	-5 230
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	-37 093	-5 230
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	27 023
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	0	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	0	0
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

2.8. DERIVÁTY

a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia

Spoločnosti sa netýka.

b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03 r. 04 a r. 05)

Celkové tržby z predaja služieb dosiahli 8 818 739 EUR za rok 2017 a 9 277 568 EUR za rok 2016. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Prevoz a spracovanie peňazí		Iné		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	8 779 055	9 231 517	39 684	46 051	8 818 739	9 277 568
Spolu	8 779 055	9 231 517	39 684	46 051	8 818 739	9 277 568

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Spoločnosti sa netýka.

3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Spoločnosti sa netýka.

4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08 09)

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	40 677	49 478
Predaj materiálu	2 026	4 994
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	21 783	18 668
Náhrady za poistné udalosti	6 571	8 041
Ostatné	10 297	17 775

5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho :	4 509 264	4 333 086
Mzdy	3 213 071	3 126 954
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	813 864	775 871
Zdravotné poistenie	306 963	292 243
Sociálne zabezpečenie	175 366	138 018

6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39. r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho :	221	21
Kurzové zisky, z toho :	212	8
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	212	8
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	9	13
Ostatné	9	13

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 180 396	2 227 395
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom	16 200	16 200
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 164 196</i>	<i>2 211 195</i>
doprava	132 085	142 112
nájomné	688 229	598 593
právne, ekonomické a iné poradenstvo	296 483	430 513
náklady na inzerciu, reklamu	9 419	21 167
náklady na IT	41 896	9 219
náklady na telekomunikačné služby	105 430	89 924
poplatky platené Skupine	247 184	172 082
subdodávky	69 492	67 703
oprava a údržba	466 959	551 218
náklady na reprezentáciu	11 714	12 882
upratovanie, odvoz odpadu	38 389	45 362
služby spojené s akvizíciou	1 000	5 250
služby spojené s autami	31 130	34 925
ostatné	24 786	30 245

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	173 514	251 352
dane a poplatky	38 790	38 726
odpis pohľadávky	0	63 378
poistenie	68 209	81 460
pokuty a penále	2 606	10 683
schodky	52 128	55 599
ostatné	11 781	1 506

9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	219 444	166 619
Kurzové straty, z toho :	2 604	351
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 566	276
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho :	216 840	166 268
ostatné	80 285	85 595
nákladové úroky	136 555	80 673

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	16 200	16 200
Náklady na audit účtovnej závierky	16 200	16 200

11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	8 818 739	9 277 568
Tržby z predaja tovaru	0	0
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0
Výnosy z predaja majetku	23 809	23 662
Čistý obrat spolu	8 842 548	9 301 230

12. NÁKLADY A VÝNOSY KTORÉ MAJÚ VÝNIMOČNÝ ROZSAH ALEBO VÝSKYT

Spoločnosti sa netýka.

**ČL. V
INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY**a) Podmienený majetok**

Spoločnosti sa netýka.

b) 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.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má prenajaté priestory v priestoroch v Bratislave na Vajnorskej ulici 140 a v Banskej Bystrici na Zvolenskej ceste č.15. Spoločnosť má prenajaté priestory aj pre svoje pobočky v Žiline a Poprade. Celková výška ročného nájomného za rok 2017 bola 456 543 EUR (za rok 2016: 425 889 EUR).

Spoločnosť má v operatívnom nájme automobily od spoločnosti VÚB Leasing, a. s., zároveň má prenajaté automobily od spoločnosti v skupine (Loomis Czech Republic a.s.).

Na spoločnosť prešla prostredníctvom kúpy časti podniku zmluva o operatívnom prenájme automobilov uzavretá so spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s..

Celková výška záväzkov neuvedených v súvahe, ktorá vychádza z uzavretých zmlúv o operatívnom prenájme, je uvedená v nasledovnej tabuľke :

Budúci záväzok plynúci z :	K 31.12.2017	K 31.12.2016
Prenájmu kancelárskych priestorov a počítačiek	1 658 661	1 996 270
Prenájmu vozidiel	912 178	1 049 580

ČL. VI

UDALOSTI KTORÉ NASTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po 31.12.2017, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2017, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII

EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie s materskou spoločnosťou		311 378	157 903
Loomis AB	01	174 834	78 194
Loomis AB	08	136 544	79 709
Transakcie s pridruženými podnikmi		462 155	325 232
Loomis Czech Republic a.s.	01	286 936	165 409
Loomis Oesterreich GmbH	01	0	79
Loomis Sverige AB	01	23 661	8 241
Loomis Czech Republic a.s.	02	18 523	4 994
Loomis Czech Republic a.s.	03	108 502	63 091
Loomis International (AT) GmbH	03	24 533	83 418

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	nákup (prevažne služieb)
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úroky plynúce z úveru, pôžičky

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	22 623	16 536
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	22 623	16 536
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička)	4 173 171	3 986 115
Záväzky z obchodného styku	11 942	20 535
Spolu pasíva	4 185 113	4 006 650

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosti sa netýka.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX
PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 760	0	0	0	1 327 760
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
Zákonné rezervné fondy	290 471	0	0	0	290 471
Ostatné kapitálové fondy	1 524 997	0	0	0	1 524 997
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
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 089 970	0	0	81 293	3 171 263
Neuhradená strata minulých rokov	-2 676 705	0	0	0	-2 676 705
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	81 293	-95 340	0	-81 293	-95 340
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 637 786	-95 340	0	0	3 542 446

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 327 760	0	0	0	1 327 760
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
Zákonné rezervné fondy	290 471	0	0	0	290 471
Ostatné kapitálové fondy	1 524 997	0	0	0	1 524 997
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 089 970	0	0	0	3 089 970
Neuhradená strata minulých rokov	-2 564 401	0	0	-112 304	-2 676 705
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-112 304	81 293	0	112 304	81 293
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 556 493	81 293	0	0	3 637 786

ČI. X PREHĽAD 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	-49 442	169 183
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	938 813	1 243 705
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	63 378
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-125 324	-202 965
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 621	7 451
Zmena stavu rezerv	-906 605	103 686
Úrokové náklady (netto)	136 555	80 659
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 952	-5 877
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-11 334	1 459 220
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	999 941	-141
Úbytok (prírastok) zásob	3 386	37 192
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	50 325	-118 899
Prevádzkové peňažné toky	1 042 318	1 377 372
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 042 318	1 377 372
Zaplatené úroky	-136 555	-80 672
Prijaté úroky	0	13
Zaplatená daň z príjmov	-80 454	-85 320

Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	825 309	1 211 393
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-534 303	-425 876
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	21 783	18 668
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-512 520	-407 208
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-1 723	1 474
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	187 056	-342 098
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	185 333	-340 624
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	498 122	463 561
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 704 371	2 240 810
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 202 493	2 704 371