

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 21. júnu 2018

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

Ku dňu zostavenia mimoriadnej účtovnej závierky, Valné zhromaždenie nerozhodlo o schválení účtovnej závierky Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 21. júnu 2018 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 2018 do 21. júna 2018.

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 21.6.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Ku dňu zostavenia mimoriadnej účtovnej závierky, Valné zhromaždenie nerozhodlo o audítorskej spoločnosti ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 21. júna 2018.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

	Stav k 21.6.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo	Ing. Erich Hulman (do 3.5.2018) Andreas Paterakis (od 4.5.2018)	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 21. Júnu 2018 a k 31. decembru 2017:

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 nevykonalnosti 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na overenie účtovnej závierky a súdne spory.

h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 vyrovnat' 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 zaviazne 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.

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 21. júnu 2018, 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	638 619	7 760	6 639
G4S Technology Solutions (Sk), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	1 841 407	131 848	1 841 407
Spolu					1 848 046

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	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

2. Pohľadávky

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 21. júnu 2018 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:	28	0	28
Daňové pohľadávky a dotácie	28	0	28
Krátkodobé pohľadávky spolu	28	0	28

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:	5 857	0	5 857
Daňové pohľadávky a dotácie	5 857	0	5 857
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 857	0	5 857

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 21.6.2018	Stav k 31.12.2017
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:	0	16
Úroky	0	16
Spolu	0	16

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	21.6.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	141
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	141

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 21. júnu 2018:

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	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 540 831	0	1 540 831
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 524 399	0	1 524 399
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	16 432	0	16 432
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 540 831	0	1 540 831

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	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

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv k 21.6.2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 21.6.2018
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:	46 499	917	11 657	0	35 759
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	46 499	0	11 657	0	35 759
Rezervy na právne služby a súdne spory	45 509	0	10 667	0	34 842
Overenie účtovnej závierky	990	917	990	0	917
Rezervy spolu	46 499	917	11 657	0	35 759

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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

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 21.6.2018	k 31.12.2017	k 21.6.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 524 399	2 046 447
IC cash pool	EUR	0,07	na požíanie	1 524 399	2 046 447	1 524 399	2 046 447
Spolu						1 524 399	2 046 447

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 21.6.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3
Bankové úroky	0	3
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	3

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	21.6.2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 417	7 417
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 375	7 417
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	327
Čistý obrat celkom	4 375	7 744

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	
	21.6.2018	2017	21.6.2018	2017	21.6.2018	2017	21.6.2018	2017
Slovensko	0	0	0	0	4 375	7 417	4 375	7 417
Spolu	0	0	0	0	4 375	7 417	4 375	7 417

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	21.6.2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	392	392
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>65</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>59</i>	<i>327</i>
Výnosové úroky	59	327

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	21.6.2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	14 701	-1 044
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	998	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	998	2 200
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>	13 703	-3 244
Subdodávky	4 375	9 816
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	9 106	-13 927
Náklady na IT	0	35
Náklady na telekomunikačné služby	137	461
Cestovné	0	177
Reprezentačné	0	45
Opravy a údržba	0	57
Ostatné	85	92
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	353	776
Poistenie	43	43
Členské poplatky	0	663
Ostatné	310	70
Finančné náklady, z toho:	-129 828	-252 702
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	752
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	-129 828	-253 454
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-131 848	-258 650
Nákladové úroky	25	0
Bankové poplatky	1 995	5 196

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	21.6.2018	2017
Osobné náklady, z toho:	3 408	11 026
Mzdy	536	0
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	618	2 378
Zdravotné poistenie	254	-962
Sociálne zabezpečenie	0	10
Odmeny členom štatutárnych orgánov	2 000	9 600

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 21.6.2018
Dlhodobý majetok	1 311 410	0	-131 848	1 179 562
Rezervy	46 499	0	-10 740	35 759
Daňové straty	184 220	0	0	184 220
Celkom	1 542 129	0	-142 588	1 399 541
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná Vplyv zmeny sadzby dane	323 847	0	-29 943	293 904
Celková odložená daňová pohľadávka po zmene sadzby	323 847		-29 943	293 904
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť v roku 2017 a k 21.6.2018 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	21.6.2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	115 030			245 689		
teoretická daň		24 156	21		51 595	21
Daňovo neuznané náklady	4 807	1 009		6 029	1 266	
Výnosy nepodliehajúce dani	-131 848	-27 688		-331 391	-69 592	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	16 586	3 483		84 244	17 691	
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 21. júni 2018 do dňa zostavenia mimoriadnej účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v mimoriadnej účtovnej závierke k 21.6.2018.

Mimoriadna účtovná závierka je zhotovená z dôvodu transformácie spoločnosti na s.r.o..

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	21.6.2018	2017
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	137	2 860
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	4 375	7 452
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	4 375	3 118
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	0	-35
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	21.6.2018	31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	0	38
Ostatné závazky cashpool	Dcérska účtovná jednotka	1 524 399	2 046 447

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

Názov položky	Spoločníci		Dozorná rada		Iné		Spolu	
	21.6.2018	2017	21.6.2018	2017	21.6.2018	2017	21.6.2018	2017
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	2 000	9 600	2 000	9 600
Priznané odmeny súčasných členov	0	0	0	0	2 000	9 600	2 000	9 600
Spolu	0	0	0	0	2 000	9 600	2 000	9 600

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. 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 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 21.6.2018
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	98 192	0	0	244 729	342 921
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	244 729	115 030	0	-244 729	115 030
Vlastné imanie spolu	1 340 731	115 030	0	0	1 455 761

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

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 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 244 729 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2017
Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov	244 729
Spolu	244 729

B. Rozdelenie zisku za bežný rok k 21.6.2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za obdobie k 21.6.2018.

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	21.6.2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	115 030	245 689
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-131 848	-258 650
Zmena stavu rezerv	-10 740	-72 516
Úrokové náklady (netto)	-59	-327
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>-27 617</u>	<u>-85 804</u>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 845	-2 683
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 898	-495
Prevádzkové peňažné toky	<u>-24 670</u>	<u>-88 982</u>
Názov položky	21.6.2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-24 670	-88 982
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	59	327
Zaplatená daň z príjmov	0	-960
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u>-24 611</u>	<u>-89 615</u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u>0</u>	<u>0</u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	-522 048	-2 123
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>-522 048</u>	<u>-2 123</u>
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-546 659	-91 738
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 730 936	1 822 674
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>1 184 277</u>	<u>1 730 936</u>