

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

Spoločnosť G4S Technology Solutions (SK), s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. júna 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. augusta 2006 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 41816/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie strážnej služby
- prevádzkovanie detektívnej služby
- monitorovanie objektov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- prevádzkovanie odbornej prípravy a poradenstva na výkon strážnej služby
- administratívne služby
- prevádzkovanie technickej služby
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických zariadení
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení

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 19. septembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

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

Materská spoločnosť G4S Secure Solutions (SK), s.r.o. nepripravila konsolidovanú účtovnú závierku, pretože je oslobodená od povinnosti na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve a je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	392	333
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	384	349
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 19. septembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konateľ:	JUDr. Naďa Hartmann	JUDr. Naďa Hartmann

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 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 %	Výška príspevku do kapitálovýc h fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
G4S Secure Solutions (SK), s.r.o.	3 020 970	100	100	0	0
Spolu	3 020 970	100	100	0	0

Spoločnosť G4S Secure Solutions (SK), s.r.o. v roku 2018 zmenila právnu formu z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzením. Zmena bola zapísaná do ORSR dňa 18.9.2018.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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) neprevýši 300 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	12,5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

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

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. 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 zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

d) 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.

e) Finančné účty

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

f) 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.

g) 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.

h) Rezervy

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

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

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

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

i) 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.

j) 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.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách.

k) 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.

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa 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. 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.

o) Cudzia mena

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

p) 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 poskytovaných strážnych služieb a monitorovania objektov.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	54 594	0	472 900	24 657	0	0	552 151
Prírastky	0	501	0	0	0	0	0	501
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	55 095	0	472 900	24 657	0	0	552 652
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	52 649	0	472 900	24 564	0	0	550 113
Prírastky	0	2 029	0	0	93	0	0	2 122
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	54 678	0	472 900	24 657	0	0	552 235
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	1 945	0	0	93	0	0	2 038
Stav k 31.12.2018	0	417	0	0	0	0	0	417

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	54 594	0	472 900	24 657	0	0	552 151
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	54 594	0	472 900	24 657	0	0	552 151
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	40 358	0	472 900	19 194	0	0	532 452
Prírastky	0	12 291	0	0	5 370	0	0	17 661
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	52 649	0	472 900	24 564	0	0	550 113
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	14 236	0	0	5 463	0	0	19 699
Stav k 31.12.2017	0	1 945	0	0	93	0	0	2 038

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť v roku 2018, ani v roku 2017.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	22 883	7 285	14 404	0	15 764
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	22 883	7 285	14 404	0	15 764
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 883	7 285	14 404	0	15 764

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu Vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	32 835	1 297	11 249	0	22 883
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	32 835	1 297	11 249	0	22 883
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	32 835	1 297	11 249	0	22 883

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 288 324	181 174	1 469 498
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 248	0	1 248
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 287 076	181 174	1 468 250
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 562 228	0	1 562 228
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 560 677	0	1 560 677
Iné pohľadávky	1 551	0	1 551
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 850 552	181 174	3 031 726

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:	1 031 070	84 950	1 116 020
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 085	0	10 085
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 020 985	84 950	1 105 935
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 336 294	0	1 336 294
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 335 502	0	1 335 502
Iné pohľadávky	792	0	792
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 367 364	84 950	2 452 314

4. 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 18.

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 560 677	1 335 502
			na				
IC cashpooling	EUR	0,07	požiadanie	1 560 677	1 335 502	1 560 677	1 335 502
Spolu						1 560 677	1 335 502

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

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 125	9 665
Výstroj	3 094	9 665
Poistenie	31	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	44 177	128 073
Výstroj	19 800	15 852
Softvérové služby	13 523	17 124
Poistenie majetku a zodpovednosti	3 845	2 686
Subdodávka Citibank Europe plc.	0	76 610
US Embassy	0	8 733
Ostatné	7 009	7 068
Spolu	47 302	137 738

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 0 na strane 20.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 939	3 419
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 170	14 653
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 170	14 653
Čerpanie sociálneho fondu	23 697	12 133
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 412	5 939

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 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	8 191	0	0	11 430
Závazky zo sociálneho fondu	0	3 412	0	0	3 412
Iné dlhodobé záväzky	0	8 018	0	0	8 018
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 191	0	0	11 430
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	217 520	58 838	276 358
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	72 758	0	72 758
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	144 762	58 838	203 600
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	551 035	0	551 035
Závazky voči zamestnancom	0	0	253 255	0	253 255
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	158 253	0	158 253
Daňové záväzky a dotácie	0	0	133 260	0	133 260
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	6 267	0	6 267
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	768 555	58 838	827 393

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	5 939	0	0	5 939
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 939	0	0	5 939
Dlhodobé závazky spolu	0	5 939	0	0	5 939
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	232 229	78 182	232 229
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	87 569	76 610	164 179
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	66 478	1 572	68 050
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	441 731	0	441 731
Závazky voči zamestnancom	0	0	205 901	0	205 901
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	127 862	0	127 862
Daňové závazky a dotácie	0	0	103 925	0	103 925
Iné závazky	0	0	4 043	0	4 043
Krátkodobé závazky spolu	0	0	595 778	78 182	673 960

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k	
	1.1.2018					31.12.2018	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	349 588	244 146	242 414	0	0	351 320	0
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	120 086	163 396	113 179	0	0	170 303	0
Nevyčerpané dovolenky	120 086	163 396	113 179	0	0	170 303	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	229 502	80 750	129 235	0	0	181 017	0
Nevyfakturované dodávky	31 982	53 267	31 982	0	0	53 267	0
Rezervy na reorganizáciu	186 626	9 809	86 359	0	0	110 076	0
Rezervy na odstupné a odmeny	3 244	15 245	3 244	0	0	15 245	0
Overenie účtovnej závierky	7 650	2 429	7 650	0	0	2 429	0
Rezervy spolu	349 588	244 146	242 414	0	0	351 320	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušeni e	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	452 509	681 865	764 254	20 532	349 588
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>98 865</i>	<i>334 645</i>	<i>313 424</i>	<i>0</i>	<i>120 086</i>
Nevyčerpané dovolenky	98 865	334 645	313 424	0	120 086
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>353 644</i>	<i>347 220</i>	<i>450 830</i>	<i>20 532</i>	<i>229 502</i>
Nevyfakturované dodávky	41 804	326 976	336 798	0	31 982
Rezervy na reorganizáciu	293 511	0	86 353	20 532	186 626
Rezervy na škody	10 000	0	10 000	0	0
Rezervy na odstupné a odmeny	3 244	3 244	3 244	0	3 244
Overenie účtovnej závierky	5 085	17 000	14 435	0	7 650
Rezervy spolu	452 509	681 865	764 254	20 532	349 588

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období krátkodobé::	0	16
Čerpanie kreditnej karty	0	16
Spolu	0	16

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	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 872 084	5 800 387
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 872 084	5 800 387
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	49 962	12 554
Čistý obrat celkom	7 922 046	5 812 941

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		Monitorovanie		Iné		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
							7 864	
Slovensko	6 692 115	4 295 094	1 053 407	1 337 559	119 064	154 306	586	5 786 959
Rakúsko	7 498	9 108	0	0	0	0	7 498	9 108
Dánsko	0	4 320	0	0	0	0	0	4 320
Spolu	6 699 613	4 308 522	1 053 407	1 337 559	119 064	154 306	7 872 084	5 800 387

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	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 962	12 554
Predaj materiálu	4 800	1 380
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5	203
Náhrady škôd	45 022	10 905
Ostatné	135	66
Finančné výnosy, z toho:	732	441
Kurzové zisky, z toho:	732	441
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	66
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0

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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 930 933	1 430 456
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 859</i>	<i>17 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 859	17 000
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>1 923 260</i>	<i>1 413 456</i>
Strážne služby	595 477	528 068
Subdodávky	902 258	519 439
Doprava, cestovné	39 047	24 344
Leasing	57 310	49 226
Nájomné	81 104	51 758
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	24 530	17 537
Náklady na inzerciu, reklamu	8 488	13 581
Náklady na IT	81 446	77 235
Náklady na telekomunikačné služby	50 938	51 194
Náklady na reprezentáciu	5 104	6 195
Opravy a údržba	18 787	25 713
Školenia	5 552	17 795
Management fee	23 131	0
Ostatné	32 902	31 371
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 506	18 404
Poistné	5 536	5 514
Manká a škody	0	5 886
Pokuty a penále	1 380	200
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-7 120	-9 952
Členské poplatky	4 073	3 540
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	1 894
Ostatné	3 637	11 322
Finančné náklady, z toho:	4 020	3 677
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>46</i>	<i>242</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	48
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 974</i>	<i>3 435</i>
Nákladové úroky	242	0
Bankové poplatky	3 732	3 435

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	5 477 339	3 824 118
Mzdy	3 914 653	2 724 744
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	972 908	680 404
Zdravotné poistenie	362 801	259 863
Sociálne zabezpečenie	226 977	159 107

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 31.12.2018
Dlhodobý majetok	136 290	0	-62 509	73 781
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	1 165	0	2 111	3 276
Rezervy	229 502	0	-48 485	181 017
Daňové straty	333 080	0	-223 326	109 754
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	700 037	0	-332 209	367 828
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	147 008	0	-69 764	77 244
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka po zmene sadzby	147 008		-69 764	77 244
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	147 008		-69 764	77 244
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	348 667			357 362		
teoretická daň		73 220	21		75 046	21
Daňovo neuznané náklady	118 486	24 882		83 055	17 442	
Výnosy nepodliehajúce dani	-198 331	-41 650		-202 843	-42 597	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	81 457	17 106		282 483	48 821	
Spolu	73 558	21		98 712	28	
Splatná daň z príjmov		3 794	1		2 880	1
Odložená daň z príjmov		69 764	20		95 832	27
Celková daň z príjmov	73 558	21		98 712	28	

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 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 831	4 334
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	757 416	736 092
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 712	2 860
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	140 932	191 552
Poistenie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 432	2 309
Iné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 500	0
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	72 758	164 179
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	38
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 248	10 048
Ostatné pohľadávky-Cashpool	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 560 677	1 335 502

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	
Základné imanie	3 020 970	0	0	0	3 020 970	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	448	0	0	12 925	13 373	
Nerozdelený zisk minulých rokov	503 617	0	0	245 725	749 342	
Neuhradená strata minulých rokov	-2 074 125	-1	0	0	-2 074 126	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	258 650	275 109	0	-258 650	275 109	
Vlastné imanie spolu	1 709 560	275 108	0	0	1 984 668	

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	
Základné imanie	3 020 970	0	0	0	3 020 970	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	448	0	0	0	448	
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 172	0	0	482 445	503 617	
Neuhradená strata minulých rokov	-2 074 125	0	0	0	-2 074 125	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	482 445	258 650	0	-482 445	258 650	
Vlastné imanie spolu	1 450 910	258 650	0	0	1 709 560	

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 258 650 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	245 725
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 925
Spolu	258 650

3. Rozdelenie zisku za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

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 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	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	348 667	357 362
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	17 776	53 469
Odpis zásob	0	5 886
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-7 119	-9 952
Zmena stavu rezerv	1 732	-102 921
Úrokové náklady (netto)	242	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5	1 691
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	361 293	305 535
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-263 801	-515 789
Úbytok (prírastok) zásob	0	-5 886
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	157 994	246 008
Prevádzkové peňažné toky	255 486	29 868
Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	255 486	29 868
Zaplatené úroky	-242	0
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	252 364	26 988
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-19 760	-5 408
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5	203
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-19 755	-5 205
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Poskytnuté pôžičky v rámci Skupiny	-225 175	-25 266
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-225 175	-25 266
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	7 433	-3 483
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	939	4 422
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	8 372	939