

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

Spoločnosť G4S Secure Solutions (SK), s.r.o. (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 Sro, vložka č.130533/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- cestná nákladná doprava
- administratívne služby
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

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 30. októbra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu a najmenšiu 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 Southside, 5th Floor, 105 Victoria Street, London, RH 10 9UN, Veľká Británia za skupinu s názvom G4S.

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:
G4S Fire Services (SK), s.r.o., Višňová 16, 831 01 Bratislava
G4S Technology Solutions (SK), s.r.o., Višňová 16, 831 01 Bratislava

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. októbra 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Do 7.8.2018		
Predstavenstvo		Ing. Erich Hulman (do 3.5.2018) Andreas Paterakis (od 4.5.2018 do 7.8.2018)
Dozorná rada		Róbert Juhos (do 7.8.2018) Martin Krištofčák (do 7.8.2018) Teun Baars(do 7.8.2018)
Od 8.8.2018		
Konateľ	Andreas Paterakis (od 8.8.2018)	Andreas Paterakis (od 8.8.2018)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostaných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z prí- spevkov
G4S Holding (B) B.V. Amsterdam, Holandské kráľovstvo	831 660	100	100	0	0
Spolu	831 660	100	100	0	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 ponechajú v pôvodnom ocenení. V prípade poklesu hodnoty finančného majetku sa dočasné zníženie hodnoty vytvorí vo forme opravnej položky.

c) Pohľadávky

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

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

d) Finančné účty

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

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

g) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na overenie účtovnej závierky.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Zamestnanecké požitky

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

j) Splatná daň z príjmu

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

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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 vyrovať voči budúcemu základu dane.

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

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prefakturácie nákladov dcérskymi spoločnosťami.

n) 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 VYSVETL'UJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP				Pôžičky v rámci podielej účasti okrem prepojených ÚJ	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM
	Podielové CP a podieľ s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľ s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľ s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľ s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ									
	Stav k	Stav k	Stav k	Stav k									
Prvotné ocenenie													
Stav k 1.1.2019	3 027 608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 3 027 608
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	3 027 608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 3 027 608
Opravné položky													
Stav k 1.1.2019	1 036 301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 1 036 301
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	263 718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 263 718
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	772 583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 772 583
Účtovná hodnota													
Stav k 1.1.2019	1 991 307	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 1 991 307
Stav k 31.12.2019	2 255 025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 2 255 025

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, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019, 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	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
G4S Fire Services (SK), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	744 019	87 027	0	6 639
G4S Technology Solutions (SK), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	2 248 386	263 718	0	2 248 386
Spolu						2 255 025

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	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
G4S Fire Services (SK), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	659 954	29 095	0	6 639
G4S Technology Solutions (SK), s.r.o. Višňová 16, 831 01 Bratislava	100	0	1 984 668	275 109	0	1 984 668
Spolu						1 991 307

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Z dôvodu pozitívnych výsledkov spoločnosti G4S Technology Solutions (SK), s.r.o. Spoločnosť čiastočne rozpustila opravnú položku k dlhodobému finančnému majetku vo výške 263 718 EUR.

2. Pohľadávky

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 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:	2 161	0	2 161
Daňové pohľadávky a dotácie	2 161	0	2 161
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 161	0	2 161

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:	1 733	0	1 733
Daňové pohľadávky a dotácie	1 733	0	1 733
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 733	0	1 733

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 12.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	48	19
Úroky	48	19
Spolu	48	19

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 14.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
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	141
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	lehote splatnosti	
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2	0	2
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2	0	2
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 739 949	0	2 739 949
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 723 517	0	2 723 517
Iné záväzky	0	0	16 432	0	16 432
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 739 951	0	2 739 951

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	lehote splatnosti	
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1	0	1
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1	0	1
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 351 587	0	2 351 587
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 335 155	0	2 335 155
Iné záväzky	0	0	16 432	0	16 432
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 351 588	0	2 351 588

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
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:	32 477	2 200	13 403	0	21 274
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	32 477	2 200	13 403	0	21 274
Rezervy na právne služby a súdne spory	27 477	0	8 403	0	19 074
Overenie účtovnej závierky	5 000	2 200	5 000	0	2 200
Rezervy spolu	32 477	2 200	13 403	0	21 274

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
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	5 000	19 022	0	32 477
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	46 499	5 000	19 022	0	32 477
Rezervy na právne služby a súdne spory	45 509	0	18 032	0	27 477
Overenie účtovnej závierky	990	5 000	990	0	5 000
Rezervy spolu	46 499	5 000	19 022	0	32 477

5. Pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splat- nosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:						2 723 517	2 335 155
IC cash pool	EUR	0,07	na požiadanie	2 723 517	2 335 155	2 723 517	2 335 155
Spolu						2 723 517	2 335 155

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

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9	3
Bankové úroky	9	3
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	9	3

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	5 160	5 875
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 160	5 875
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	366	190
Čistý obrat celkom	5 526	6 065

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	Strážne služby		Monitoring		Služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	0	0	0	0	5 160	5 875	5 160	5 875
Spolu	0	0	0	0	5 160	5 875	5 160	5 875

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	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	264 084	275 299
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	264 084	275 299
Výnosové úroky	366	190
Výnosy z rozpustenia opravnej položky k finančnému majetku	263 718	275 109

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 920	46 708
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 335	10 081
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 335	10 081
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 585	36 627
Subdodávky	7 755	8 450
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	-182	21 450
Náklady na inzerciu, reklamu	0	6 402
Ostatné	12	325
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	455	353
Poistenie	43	43
Členské poplatky	310	310
Ostatné	102	0
Finančné náklady, z toho:	3 792	5 226
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 792	5 226
Nákladové úroky	0	25
Bankové poplatky	3 792	5 201

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	55	4 271
Mzdy	0	1 336
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	0	680
Zdravotné poistenie	55	255
Sociálne zabezpečenie	0	0
Odmeny členom štatutárnych orgánov	0	2 000

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného ima- nia	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	1 036 301	0	-263 718	772 583
Rezervy	32 477	0	-13 403	19 074
Daňové straty	156 313	0	-60 453	95 860
Celkom	1 225 091	0	-337 574	887 517
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	257 269	0	-70 890	186 379
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť v rokoch 2018 a 2019 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu nízkej pravdepodobnosti 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	Základ dane	2019		Základ dane	2018	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	254 947			223 716		
teoretická daň		53 539	21		46 980	21
Daňovo neuznané náklady	310	65		10 126	2 126	
Výnosy nepodliehajúce dani	-255 257	-53 604		-1 000	-210	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-232 842	-48 896	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		0			0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0			0	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislativa 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

Koncom decembra 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Vedenie Spoločnosti nie je momentálne schopné plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné.

Okrem udalosti uvedenej vyššie, po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	2 595	2 712
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	5 160	5 875
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva		
	Spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	6 402
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	5 160	4 375
		Stav k	Stav k
		31.12.2019	31.12.2018
Ostatné záväzky cashpool	Dcérska účtovná jednotka	2 723 517	2 335 155

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

Názov položky	Spoločníci		Dozorná rada		Iné		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	0	2 000	0	2 000
Priznané odmeny súčasných členov	0	0	0	0	0	2 000	0	2 000
Spolu	0	0	0	0	0	2 000	0	2 000

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 počas roka 2019.

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	
	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	
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	342 921	0	0	223 716	566 636	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	223 716	254 947	0	-223 716	254 947	
Vlastné imanie spolu	1 564 447	254 947	0	0	1 819 393	

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	
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	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	244 729	223 716	0	-244 729	223 716	
Vlastné imanie spolu	1 340 731	223 716	0	0	1 564 447	

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 223 716 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2018
Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov	223 716
Spolu	223 716

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2019.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	254 947	223 716
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-263 718	-275 109
Zmena stavu rezerv	-11 203	-14 022
Úrokové náklady (netto)	-366	-165
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-20 340	-65 580
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-457	4 121
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	7	-1 934
Prevádzkové peňažné toky	-20 790	-63 393

Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-20 790	-63 393
Zaplatené úroky	0	-25
Prijaté úroky	365	190
Zaplatená daň z príjmov	0	-960
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-20 425	-64 188
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	388 362	288 708
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	388 362	288 708
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	367 937	224 520
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 955 456	1 730 936
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 323 393	1 955 456