

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

ČL I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

A. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- administratívne služby,
- cestná nákladná doprava – vykonávanie prepravy s ochranou,
- prevádzkovanie strážnej služby podľa zákona č. 473/2005 Z. z. v rozsahu:
 - ochrana majetku na verejne prístupnom mieste,
 - ochrana majetku na inom než verejne prístupnom mieste,
 - ochrana osoby,
 - ochrana majetku a osoby pri preprave,
 - ochrana prepravy majetku a osoby,
 - zabezpečovanie poriadku na mieste zhromažďovania osôb,
 - prevádzkovanie zabezpečovacieho systému alebo poplachového systému, prevádzkovanie ich častí, vyhodnocovanie narušenia chráneného objektu alebo chráneného miesta,
 - vypracúvanie plánu ochrany,
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- spracovanie bankoviek a mincí (podľa § 17f zákona č. 566/1992 Zb. v platnom znení),
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy,
- profesionálna cezhraničná preprava eurovej hotovosti cestnou dopravou v zmysle § 2 ods.1 písm. b, zák.č. 473/2005 Z.z., o poskytovaní služieb v oblasti súkromnej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o súkromnej bezpečnosti).

B. INFORMÁCIE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

C. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa 31. decembra 2020.

D. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

E. ÚDAJE O SKUPINE**1. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII**

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

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

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

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

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

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

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

F. POČET ZAMESTNANCOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	309	274
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	311	276
počet vedúcich zamestnancov	2	1

G. DÁTUM SCHVÁLENIA AUDÍTORA SPOLOČNOSTI

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 31. decembra 2020 spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI**Orgány spoločnosti**

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Predstavenstvo:		
predseda	Martin Poledne	Martin Poledne
člen	PhDr. Ján Dado	Ján Kadlíček
Dozorná rada:		
	Janette Chovanová	Janette Chovanová
	Johan Anders Martin Haker	Johan Anders Martin Haker
	Magnus Ake Stöde	Magnus Ake Stöde

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Loomis AB	1 327 760	100%	100%	0
Spolu	1 327 760	100%	100%	0

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

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2020 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

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

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

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

2.1 VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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

2.2 POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

2.2.1 SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) prevyší 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa rovnomerne počas predpokladanej doby používania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

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

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Goodwill

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

h) Zásoby obstarané kúpou

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

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

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

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

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

o) Rezervy

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

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

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

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

p) Dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

q) Záväzky

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

r) Zamestnanecké požitky

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

s) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

t) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

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

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

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

v) Leasing (spoločnosť je nájomca)

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

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájomu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

w) Daň z príjmov

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

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

x) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

y) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť 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 predaja služieb – prevoz a spracovanie hotovosti, ATM a safepoint.

2.2.2 PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

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

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

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

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

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

2.2.3 ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť neviduje opravné položky k zásobám.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

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

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

2.2.4 PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

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

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

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

2.2.5 DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

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

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

2.2.7 OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

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

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

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

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

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

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Goodwill

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

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

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

e) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosti sa netýka.

f) Aktivované úroky

Spoločnosti sa netýka.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	330 576	149 408	172 339	14 670	0	0	666 993
Prírastky	0	2 502	0	0	0	2 502	0	5 004
Úbytky	0	0	0	0	0	2 502	0	2 502
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	333 078	149 408	172 339	14 670	0	0	669 495
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	280 570	149 408	166 594	14 670	0	0	611 243
Prírastky	0	31 179	0	5 745	0	0	0	36 923
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny						0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	311 749	149 408	172 339	14 670	0	0	648 166
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	50 006	0	5 745	0	0	0	55 751
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 329	0	0	0	0	0	21 329

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	302 968	149 408	172 339	14 670	26 486	0	665 871
Prírastky	0	27 608	0	0	0	13 582	0	41 190
Úbytky	0	0	0	0	0	40 067	0	40 067
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	330 576	149 408	172 339	14 670	0	0	666 993
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	241 057	149 408	132 126	14 670	0	0	537 261
Prírastky	0	39 514	0	34 468	0	0	0	73 982
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny						0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	280 570	149 408	166 594	14 670	0	0	611 242
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 911	0	40 213	0	26 486	0	128 610
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 006	0	5 745	0	0	0	55 751

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 668 395	4 517 034	0	0	0	54 257	0	6 289 686
Prírastky	0	38 472	478 594	0	0	14 045	566 424	0	1 097 534
Úbytky	0	5 595	1 165 120	0	0	0	572 860	0	1 743 574
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	1 701 272	3 830 509	0	0	14 045	47 820	0	5 643 646
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	618 687	3 186 876	0	0	0	0	0	3 805 563
Prírastky	0	129 521	432 512	0	0	1 413	0	0	563 446
Úbytky	0	5 595	1 165 120	0	0	0	0	0	1 170 715
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	742 613	2 454 268	0	0	1 413	0	0	3 198 295
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	50 670	2 237	0	0	0	0	0	52 907
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	7 343	0	0	0	0	0	7 343
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 670	-5 105	0	0	0	0	0	45 564
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	999 038	1 327 921	0	0	0	54 257	0	2 431 216
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	907 989	1 381 346	0	0	12 632	47 820	0	2 399 787

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 668 395	4 018 020	0	0	0	241 873	0	5 978 288
Prírastky	0	0	1 060 247	0	0	0	841 242	0	1 901 489
Úbytky	0	0	561 233	0	0	0	1 028 859	0	1 590 091
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	1 668 395	4 517 034	0	0	0	54 257	0	6 289 686
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	489 858	3 303 539	0	0	0	0	0	3 793 397
Prírastky	0	128 829	444 570	0	0	0	0	0	573 398
Úbytky	0	0	561 233	0	0	0	0	0	561 233
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	618 687	3 186 876	0	0	0	0	0	3 805 563
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	50 670	8 613	0	0	0	0	0	59 283
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	6 376	0	0	0	0	0	6 376
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 670	2 237	0	0	0	0	0	52 907
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000	1 127 867	705 868	0	0	0	241 873	0	2 125 608
Stav na konci účtovného obdobia	50 000	999 038	1 327 921	0	0	0	54 257	0	2 431 216

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 4 500 000 EUR (v prípade povodne do výšky 900 000 EUR) a ďalej pre prípad krádeže a proti vandalizmu do výšky 200 000 EUR (v roku 2020 bola maximálna výška poistného krytia vo výške 4 500 000 EUR).

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

e) Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Spoločnosti sa netýka.

f) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

1.3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Spoločnosť netvorila v priebehu účtovného obdobia opravné položky ku zásobám.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

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

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	27 159	195	0	0	27 354
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	27 159	195	0	0	27 354

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0		0
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Ostatné Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Odložená daňová pohľadávka	246 525		246 525
Dlhodobé pohľadávky spolu	246 525	0	246 525
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	766 284	171 634	937 918
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 840	0	7 840
Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky zo sociálneho poistenia	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 068	0	6 068
Iné pohľadávky	55 690	0	55 690
Krátkodobé Pohľadávky spolu	835 882	171 634	1 007 516

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé Pohľadávky spolu	246 525	404 977
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	246 525	404 977
Krátkodobé Pohľadávky z toho:	1 007 516	1 045 028
Pohľadávky v lehote splatnosti	835 882	577 268
Pohľadávky po lehote splatnosti	171 634	467 760

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

d) Odložená daňová pohľadávka

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

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

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	322 503	322 336
Bežné bankové účty alebo v pobočke zahraničnej banky	2 871 765	2 541 363
Bankové účty termínované alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-93 343	26 750
Spolu	3 100 925	2 890 449

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

d) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2020.

f) Vlastné akcie

Spoločnosti sa netýka.

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	820 376	939 281
Investičný nájom dlhodobý	815 500	937 840
Kolky na povolenie výnimky	4 876	1 441
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	144 520	182 380
Poistenie motorových vozidiel	6 076	6 184
Ostatné poistenie	0	205
Ostatné	16 104	53 652
Investičný nájom krátkodobý	122 340	122 340
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	617 437	497 040
Spolu:	1 582 333	1 618 701

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

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

a) Popis základného imania

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

b) Počet a menovitá hodnota akcií

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

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

c) Vysporiadanie účtovnej zisku za minulé účtovné obdobie

Účtovný zisk	252 545
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	252 545
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	252 545

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

Spoločnosti sa netýka.

e) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Strata na akciu za bežné obdobie roku 2020 predstavuje -4 153 EUR a za bezprostredne predchádzajúce obdobie roku 2019 bol zisk na akciu 6 314 EUR

f) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku

O rozdelení účtovného zisku za rok 2020 rozhodne Valné zhromaždenie.

g) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX .

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

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2020 a 31.12.2019

Druh rezervy	Za bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Rozpustenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0				
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	292 400	449 288	292 400	0	449 288
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>195 806</i>	<i>168 067</i>	<i>195 806</i>	<i>0</i>	<i>168 067</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	195 806	168 067	195 806		168 067
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>96 594</i>	<i>281 221</i>	<i>96 594</i>	<i>0</i>	<i>281 221</i>
Rezerva na bonusy	65 001	0	65 001	0	0
Rezerva na schodky*	0	225 545	0	0	225 545
Rezerva na opravy	7 010	5 350	7 010	0	5 350
Overenie účtovnej závierky	9 559	9 996	9 559	0	9 996
Ostatné	15 024	40 330	15 024	0	40 330

- Rezerva na schodky – koncom roka 2020 prišlo k odcudzeniu peňažnej hotovosti nášho klienta. Vzhľadom na významnú čiastku sme pristúpili k vytvoreniu rezervy ku dňu zostavenia účtovnej závierky, nakoľko ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa udalosť naďalej prešetrovala.

Druh rezervy	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Rozpustenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	267 446	292 400	267 446	0	292 400
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>165 462</i>	<i>195 806</i>	<i>165 462</i>	<i>0</i>	<i>195 806</i>
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	165 462	195 806	165 462		195 806
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>101 984</i>	<i>96 594</i>	<i>101 984</i>	<i>0</i>	<i>96 594</i>
Rezerva na bonusy	0	65 001	0	0	65 001
Rezerva na opravy	31 320	7 010	31 320	0	7 010
Overenie účtovnej závierky	10 000	9 559	10 000	0	9 559
Ostatné	60 664	15 024	60 664	0	15 024

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

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0		0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné záväzky	93 180		93 180
Dlhodobé záväzky spolu	93 180	0	93 180
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	187 253	3 897	191 151
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	9 616	0	9 616
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 450 976	0	3 450 976
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	334	0	334
Záväzky voči zamestnancom	292 582	0	292 582
Záväzky zo sociálneho poistenia	190 578	0	190 578
Daňové záväzky a dotácie	48 059	0	48 059
Iné záväzky	27 585	0	27 585
Krátkodobé záväzky spolu	4 206 985	3 897	4 210 882

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	93 180	127 714
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	93 180	127 714
Krátkodobé záväzky z toho:	4 210 882	4 254 176
Záväzky v lehote splatnosti	4 206 985	4 189 022
Záväzky po lehote splatnosti	3 897	65 153

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

c) Odložený daňový záväzok

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

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 398	24 880
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 061	20 018
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 061	20 018
Čerpanie sociálneho fondu	32 861	27 499
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 598	17 398

e) Vydané dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)
a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosti sa netýka.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Spoločnosti sa netýka.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)
a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			110 316			133 372
Finančný náklad			3 525			2 133
Spolu	0	0	113 841	0	0	135 406

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-7 648			266 232		
teoretická daň		-1 606	21,00%		55 909	21,00%
Daňovo neuznané náklady	360 736	75 754	-990,51%	185 305	38 914	14,62%
Položky odpočítateľné od ZD	-505 376	-106 129	1387,67%	-713 635	-149 863	-56,29%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-152 288	0	0,00%	-262 098	0	0,00%

Splatná daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	158 452	-2071,81%	x	13 688	5,14%
Celková daň z príjmov	x	158 452	-2071,81%	x	13 688	5,14%

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	813 217	1 237 532
odpočítateľné	813 217	1 237 532
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	90 064	222 183
odpočítateľné	90 064	222 183
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	539 572	468 746
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	246 525	404 977
Uplatnená daňová pohľadávka	-158 452	-13 688
Zaúčtovaná ako náklad	-158 452	-13 688
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

2.8. DERIVÁTY**a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia**

Spoločnosti sa netýka.

b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosti sa netýka.

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03 r. 04 a r. 05)**

Celkové tržby z predaja služieb dosiahli 9 754 528 EUR za rok 2020 a 9 246 002 EUR za rok 2019. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Prevoz a spracovanie peňazí		Iné		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	9 691 419	9 149 897	63 110	96 105	9 754 528	9 246 002
Spolu	9 691 419	9 149 897	63 110	96 105	9 754 528	9 246 002

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	62 288	98 487
Predaj dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 813	2 833
Predaj materiálu	37 038	48 323
Náhrady za poistné udalosti	7 021	18 956
Ostatné	14 416	28 373
Vrátené poplatky zo súdneho sporu (spor z akvizície)	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	5 833 677	5 280 250
Mzdy	4 098 766	3 723 292
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 022 748	935 031
Zdravotné poistenie	405 852	371 044
Sociálne zabezpečenie	306 312	250 883

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	92	20
Kurzové zisky, z toho:	92	20
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	92	20
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Ostatné	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 210 711	2 147 703
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm	21 500	18 278
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 189 211</i>	<i>2 129 426</i>
Doprava	111 526	129 148
Nájomné	1 021 547	885 184
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	104 302	191 802
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Náklady na IT	82 238	53 251
Náklady na telekomunikačné služby	83 496	83 588
Poplatky spojené skupine	162 326	200 811
Subdodávky	137 989	0
Oprava a údržba	173 053	277 174
Náklady na reprezentáciu	6 275	9 950
Upratovanie, odvoz odpadu	47 687	37 706
Služby spojené s budovou	26 349	28 417
Služby spojené s autami	179 307	155 007
Služby bezpečnosť PCO	42 702	46 872
Ostatné	10 416	30 517

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	359 228	150 015
Dane a poplatky	24 286	24 525
Odpis pohľadávky	195	195
Poistenie	72 992	72 491
Pokuty a penále	189	4 391
Schodky*	254 854	44 830
Zostatková hodnota predaného majetku	1 063	498
Ostatné	5 649	3 085

- Schodky – koncom roka 2020 prišlo k odcudzeniu peňažnej hotovosti nášho klienta. Vzhľadom na významnú čiastku sme pristúpili k vytvoreniu rezervy ku dňu zostavenia účtovnej závierky, nakoľko ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa udalosť naďalej prešetrovala.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady z toho:	58 254	57 765
Kurzové straty, z toho:	1 485	998
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	474
Ostatné významné položky finančných nákladov z toho:	56 769	56 766
Ostatné	16 900	18 993
Nákladové úroky	39 869	37 774

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 500	18 278
Náklady na audit účtovnej závierky	21 500	18 278

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	9 754 528	9 246 002
Tržby z predaja tovaru	0	0
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0
Výnosy z predaja majetku	40 851	51 156
Čistý obrat spolu	9 795 380	9 297 158

12. NÁKLADY A VÝNOSY KTORÉ MAJÚ VÝNIMOČNÝ ROZSAH ALEBO VÝSKYT

Spoločnosti sa netýka.

**ČL. V
INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

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

Spoločnosti sa netýka.

b) Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

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

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má prenajaté priestory v priestoroch v Bratislave na Vajnorskej ulici 140 a v Banskej Bystrici na Zvolenskej ceste č.15. Spoločnosť má prenajaté priestory aj pre svoje pobočky v Žiline a Poprade. Celková výška ročného nájomného za rok 2020 bola 446 765 EUR (za rok 2019 446 946 EUR).

Spoločnosť má v operatívnom nájme automobily od spoločnosti VÚB Leasing, a. s., a od spoločnosti CARVISION, s.r.o. - organizačná zložka Slovensko zároveň má prenajaté automobily od spoločnosti v skupine (Loomis Czech Republic a.s.).

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

Budúci záväzok plynúci z:	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Prenájmu kancelársky priestorov a počítačiek	1 257 747	1 601 278
Prenájmu vozidiel	1 615 890	1 364 237

ČL. VI

UDALOSTI KTORÉ NASTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po 31.12.2020, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2020, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Prevádzka spoločnosti nebola prerušená v dôsledku vládnych opatreniach súvisiacich s COVID-19. napriek tomu spoločnosť pocítila dopad týchto opatrení. Veľká časť retailových zákazníkov bola zatvorená, v dôsledku čoho sa rušili zvozy hotovosti a jej spracovanie. Bankovní klienti stále požadovali dotovanie a servis ATM, ale uzavreli svoje pobočky, tak aj tu sa prejavilo zníženie počtu zvozov. Spoločnosť splnila požiadavky štátnej podpory na úhradu mzdových nákladov na niektoré pobočky za mesiace Január a Február 2021. Prepady tržieb v období Január a Február 2021 sa spoločnosť snažila kompenzovať upravením trás (v spolupráci so zákazníkmi) a tým doceliť úsporu v spotrebe pohonných hmôt Zamestnanci prevádzky zvýšene čerpali zostatky dovoleniek, teda predpokladáme, že sa to prejaví znížením rezervy na nevyčerpanú dovolenku. Naďalej sa spoločnosť snaží vykazovať šetrenie v niektorých nákladových položkách. K dátumu zostavenia prílohy Spoločnosť evidovala dopad situácie COVID-19 do tržieb vo výšky niekoľkých tisíc EUR. Uvoľnením vládnych opatrení vidíme postupný nárast objemu a zvyšujúce sa tržby, ale rast je postupný a zatiaľ sa nevrátil k úrovni pred situáciou COVID-19 či plánovaným tržbám roku 2021.

Vzhľadom k tomu, že 80% tržieb spoločnosti tvoria bankovní klienti, v ich fakturácii nenastali veľké prepady a ich platobná schopnosť nebola ovplyvnená, nemá Spoločnosť výrazné problémy s CashFlow, ale i tak bola väčšina veľkých investičných projektov plánovaných na rok 2021 pozastavená.

ČL. VII

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

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

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

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie s materskou spoločnosťou		69 531	197 968
Loomis AB	01	33 187	162 327
Loomis AB	08	36 344	35 641
Transakcie s pridruženými podnikmi		290 441	399 251
Loomis Czech republic, a.s.	01	209 148	274 733
Loomis eStore AB	01	16 650	25 224
LOOMIS ÖSTERREICH GMBH	01	470	0
Loomis Czech republic, a.s.	02	0	0
Loomis Czech republic, a.s.	03	42 645	76 421
Loomis International (AT) GmbH	03	0	16 773
LOOMIS ÖSTERREICH GMBH	03	21 527	6 100

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

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spolu aktíva:	7 840	5 803
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 840	5 803
Spolu pasíva:	3 460 593	3 549 461
Záväzky z obchodného styku	9 616	2 438
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička)	3 450 976	3 547 024

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

Spoločnosti sa netýka.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti sa netýka.

ČL. IX
PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie 411, 491	1 327 760	0	0	0	1 327 760
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 524 997	0	0	0	1 524 997
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond 418,422	290 471	0	0	0	290 471
Rezervný fond na vlast akcie a vlastné podiely 417,421	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 294 328	0	0	252 545	3 546 872
Neuhradená strata minulých rokov	-2 808 685	0	0	0	-2 808 685
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	252 545	-166 100	0	-252 545	-166 100
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 881 416	-166 100	0	0	3 715 315

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie 411, 491	1 327 760	0	0	0	1 327 760
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 524 997	0	0	0	1 524 997
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond 418,422	290 471	0	0	0	290 471
Rezervný fond na vlast akcie a vlastné podiely 417,421	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 171 263	0	0	123 065	3 294 328
Neuhradená strata minulých rokov	-2 808 685	0	0	0	-2 808 685
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	123 065	252 544	0	-123 065	252 544
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 628 871	252 544	0	0	3 881 416

Čl. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-7 648	266 232
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	597 335	607 048
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	990
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-7 343	-6 376
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	195	-6 180
Zmena stavu rezerv	156 887	24 954
Úrokové náklady (netto)	39 869	37 774
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	2 750	3 332
Oprava chýb min. období	0	0
Úbytok (prírastok) časového rozlíšenia	36 368	-386 937
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	818 413	540 836
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Prírastok pohľadávok z obchodného styku	41 704	469 189
Úbytok zásob	-320	-19 146
Úbytok záväzkov a časového rozlíšenia	18 221	-5 410
Úbytok krátkodobého finančného majetku	0	-990
Prevádzkové peňažné toky	878 018	984 480
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	878 018	984 480
Zaplatené úroky	-39 869	-37 774
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	6 604
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	838 150	953 309

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-512 035	-827 543
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 813	-2 833
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-508 221	-830 376

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-348	-2 258
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-96 047	-235 515
Príjmy / splátky záväzkov z finančného lízingu	-23 057	-35 926
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-119 452	-273 698

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	210 476	-150 765
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 890 449	3 041 214
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 100 925	2 890 449