

OKIN FACILITY SK, s.r.o.
Bratislava
Slovenská republika

Správa o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023
a výročnej správy za rok 2023

Obsah

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Prílohy

VÝROČNÁ SPRÁVA

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2023

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2023

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

OKIN FACILITY SK, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti OKIN FACILITY SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné

nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 3. jún 2024

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

OKIN FACILITY SK, s.r.o., Cukrová 14, 811 08 Bratislava
Zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č. 51542/B

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023

Vypracovala a predkladá: Lenka Ciupová, hlavná účtovníčka

OBSAH

1. Identifikácia Spoločnosti

1.1. Základné údaje

- 1.1.1. Obchodné meno a právna forma Spoločnosti
- 1.1.2. Identifikačné číslo
- 1.1.3. Sídlo Spoločnosti
- 1.1.4. Dátum založenia a registrácie Spoločnosti
- 1.1.5. Základné imanie
- 1.1.6. Rezervný fond
- 1.1.7. Štatutárny orgán Spoločnosti

2. Podnikateľská činnosť Spoločnosti

2.1. Predmet podnikania Spoločnosti

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti v roku 2023

- 2.2.1. Analýza stavu a prognóza vývoja Spoločnosti
- 2.2.2. Informácie o finančnej situácii Spoločnosti
- 2.2.3. Významné riziká a neistoty
- 2.2.4. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023
- 2.2.5. Priemerný počet zamestnancov
- 2.2.6. Významní dodávatelia a odberatelia
- 2.2.7. Vplyv Spoločnosti na životné prostredie
- 2.2.8. Sociálny fond Spoločnosti
- 2.2.9. Iné dôležité údaje

2.3. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti

2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Prílohy:

- 1. Ekonomické ukazovatele
- 2. Správa nezávislého audítora
- 3. Účtovná závierka za rok končiaci k 31.12.2023

1. Identifikácia Spoločnosti

1.1. Základné údaje

- 1.1.1. Obchodné meno a právna forma Spoločnosti
OKIN FACILITY SK, s.r.o. (ďalej Spoločnosť)
- 1.1.2. Identifikačné číslo
44030304
- 1.1.3. Sídlo Spoločnosti
Cukrová 14, 811 08 Bratislava
- 1.1.4. Dátum založenia a registrácie Spoločnosti
Spoločnosť bola založená dňa 25.1.2008 zakladateľskou listinou, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, dňa 4.4.2008.
- 1.1.5. Základné imanie
Základné imanie Spoločnosti je 6.639,- EUR
- 1.1.6. Rezervný fond
Zákonný rezervný fond Spoločnosti bol v r. 2023 vytvorený zo zisku v sume 5.550,- EUR.
- 1.1.7. Štatutárny orgán Spoločnosti
konateľ Mgr. Milan März

2. Podnikateľská činnosť Spoločnosti

2.1. Predmet podnikania Spoločnosti

Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti je obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností. Ďalšie činnosti, ktoré Spoločnosť vykonáva na základe výpisu z Obchodného registra:

- odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- inžinierska činnosť - obstarávateľská činnosť v stavebníctve
- poradenská činnosť v oblasti energetiky v rozsahu voľnej živnosti
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- čistiace a upratovacie služby
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- projektovanie, inštalovanie, oprava a revízie elektrickej požiarnej signalizácie
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- hubenie škodlivých živočíchov, mikroorganizmov a potláčanie ďalších škodlivých činiteľov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti v roku 2023

2.2.1. Analýza stavu a prognóza vývoja Spoločnosti

Spoločnosť zahájila svoju činnosť v roku 2008. Založená bola zakladateľskou listinou z 25.1.2008 a zapísaná do Obchodného registra dňa 4.4.2008. Pre zabezpečenie svojej podnikateľskej činnosti vytvorila technické a personálne predpoklady a postupne získala významných obchodných partnerov. V ďalších rokoch Spoločnosť získala sieťovú zákazku Ekolekáreň a Electro World (NAY a.s.), no pre rozbeh nových zákaziek sa bola nútená Spoločnosť zadlžiť. Postupné nábehy nových zákaziek spôsobili nárast zadlženosti voči materskej spoločnosti. Čerpanie interných pôžičiek bolo do roku 2014. Pôžičky bola Spoločnosť schopná splácať od roku 2011. V roku 2014 už splátky interných pôžičiek niekoľkonásobne prevýšili ich čerpanie v tom roku. Od roku 2015 už neboli čerpané žiadne pôžičky a Spoločnosť začala splácať aj svoje interné záväzky voči materskej spoločnosti OKIN FACILITY, a. s., ktoré boli v roku 2023 úplne splatené.

Spoločnosť v roku 2012 rozšírila predmet podnikateľskej činnosti a v nasledujúcich rokoch získala kľúčových obchodných partnerov ako AUPARK Tower, BBC a Unomedical.

V roku 2011 bola časť dlhodobých záväzkov z pôžičky voči jedinému vlastníkovi spoločnosti OKIN GROUP a. s. v sume 231.885,- EUR kapitalizovaná na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Voči orgánom štátnej správy, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje Spoločnosť žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Spoločnosť v roku 2021 vyhrala výberové konanie na upratovanie niekoľkých objektov, napríklad Decathlon, Plzeňský Prazdroj, Správca zálohového systému a pod.

Spoločnosť v roku 2022 získala zákazky Apollo Business Center III, Apollo Business Center V, HB Reavis, Living Park, Nivy Tower a ZKW.

V roku 2022 bola kapitalizovaná časť dlhodobých záväzkov voči jedinému vlastníkovi OKIN FACILITY, a.s. v sume 486.199,60 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

V roku 2023 získala Spoločnosť zákazky Primark, Britskú ambasádu a.i.

V roku 2024 sa plánuje Spoločnosť zúčastniť viacerých výberových konaní na technickú správu a upratovanie, ktorých získanie bude mať pozitívny vplyv na rast tržieb Spoločnosti ako aj Spoločnosti samotnej.

V roku 2024 plánuje Spoločnosť mierny nárast v oblasti tržieb, množstva klientov a tiež zamestnancov. Toto úsilie má za cieľ stabilizovať Spoločnosť a upevniť svoju pozíciu na trhu Facility Managementu.

2.2.2. Informácie o finančnej situácii Spoločnosti

Vybrané finančné ukazovatele	2021	2022	2023
Prevádzková rentabilita tržieb	1,56	0,83	3,54
Celková likvidita	0,71	1,10	1,20
Úverová zadlženosť	0,00	0,00	15,83
Celková zadlženosť	126,22	83,95	73,94

Spoločnosť zlepšila celkovú likviditu v porovnaní s úrovňou minulého roka. Rentabilita vlastného imania stúpla – kľúčový ukazovateľ ROE vypovedá o úspešnosti podnikania. Celková zadlženosť aktív klesá, čo je z pohľadu veriteľov a stability Spoločnosti pozitívna zmena.

2.2.3. Významné riziká a neistoty

Spoločnosťou nevedie žiadny súdny spor a nie je vystavená významným rizikám a neistotám.

2.2.4. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023

Spoločnosť v roku končiacom 31.12.2023 dosiahla hospodársky výsledok zisk po zdanení 121.290,69 EUR. Návrh štatutárneho orgánu v súvislosti s vysporiadaním hospodárskeho výsledku bol použiť zisk na vysporiadanie neuhradenej straty minulých rokov. Valné zhromaždenie dňa 3.6.2024 návrh akceptovalo.

2.2.5. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť mala v roku 2023 priemerný prepočítaný počet zamestnancov 188. Stav zamestnancov k 31.12.2023 bol 177 z čoho 14 bolo vedúcich zamestnancov.

2.2.6. Významní dodávatelia a odberatelia

Dodávatelia a odberatelia Spoločnosti sú uvedení podľa dôležitosti a významu pre Spoločnosť.

Významní dodávatelia

Názov dodávateľa	Predmet dodania
DAMITO s.r.o.	Čistiace prostriedky a hygienický materiál
OKIN FACILITY a. s.	IT služby, FM a SSL fees, služby T-cars
Atlas Copco s.r.o.	Servisy a opravy kompresorov
PORVAZ s.r.o.	Výmeny osvetlenie, úpravy elektroinštalácie
GGFS s.r.o.	Stravné lístky zamestnancom
RM - DEVELOPER s.r.o.	Práce so SDK
ARVAL Slovakia s.r.o.	Operatívny leasing vozidiel
Menerga s.r.o.	Prehliadky a servisy KJ
Up Déjeuner, s. r. o.	Stravné lístky zamestnancom
Juraj Prickala	Čistenie zariadení
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL spol. s r.o.	Pravidelné kontroly MaR, HSP
SLOVNAFT, a.s.	Palivové karty - PHM

Významní odberatelia

Názov odberateľa	Predmet dodania
HELLA Slovakia Lighting s.r.o.	Upratovacie služby
Unomedical s.r.o.	Technická správa budov
ZKW s.r.o.	Upratovacie služby
MLYNY a.s.	Technická správa budov
LIVING PARK PRO a.s.	Technické služby

Decathlon SK s. r. o.	Upratovacie služby
UniCredit Bank CZ a SK	Technické služby
AUPARK Žilina SC a.s.	Technické služby
Nivy Tower s. r. o.	Technické služby
GPV Slovakia (Nova) s. r. o.	Upratovacie služby

2.2.7. Vplyv Spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť v roku 2023 používala Systém environmentálneho manažérstva – ISO14001 a teda monitoruje dosahy svojej činnosti na životné prostredie. V súlade so systémom má Spoločnosť vyhlásenú a predpísaným spôsobom zverejnenú Environmentálnu politiku.

Pre efektívne zvládnutie IMS je v Spoločnosti zavedený, rozvíjaný a zlepšovaný systém politiky IMS a sú dodržiavané medzinárodné normy ISO9001 – Systém managementu kvality, ISO14001 – Systém environmentálneho managementu, ISO18001 – Systém managementu BOZP.

2.2.8. Sociálny fond Spoločnosti

Tvorba sociálneho fondu

Sociálny fond je tvorený povinným prídedom vo výške 0,6 % z hrubých miezd zamestnancov.

Použitie sociálneho fondu

Použitie sociálneho fondu upravuje §7 zákona o sociálnom fonde. Sociálny fond sa používa v rozsahu schválenom vedením Spoločnosti na realizáciu sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov.

Sociálny fond bol v roku 2023 použitý najmä na stravné nad rámec zákona a poukazy k narodeniu dieťaťa, pracovnému výročiu a uzatvoreniu manželstva.

Benefity pre zamestnancov:

Písomné blahoprianie k narodeninám
Vecný (finančný) dar k pracovnému výročiu v Spoločnosti - 5, 10, 15 rokov
Finančný dar k uzatvoreniu manželstva
Finančná pomoc v hmotnej núdzi (vážna nemoc, smrť blízkej osoby, a pod.)
Firemné akcie (napr. vianočný večierok, teambuilding)
Krátkodobé bezúročné pôžičky
Vianočné balíčky pre HPP zamestnancov
Bonusy za výsledky (KPI), mimoriadne odmeny za vynikajúce výsledky
Školenia a jazykové kurzy
Využívanie služobných vozidiel na súkromné účely
Stravné lístky nad rámec zákona

2.2.9. Iné dôležité údaje

Konsolidovaná závierka spoločnosti OKIN FACILITY, a.s. je prístupná v sídle spoločnosti na adrese Velkopřevorské náměstí 488/5, 118 00 Praha 1 – Malá Strana.

Spoločnosť nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nevlastní obchodné podiely v iných spoločnostiach.

Spoločnosť nevykonáva činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

2.3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Spoločnosť má vytvorené predpoklady pre rozvoj svojej podnikateľskej činnosti. Orientácia na vytvorenie personálnych podmienok a získanie nových klientov umožní dosahovať vyššie obraty a tým sa zabezpečia priaznivé ekonomické výsledky a vyššia stabilita Spoločnosti.

2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2024.

V Bratislave, dňa 31.5.2024

Prílohy:

1. Ekonomické ukazovatele
2. Správa nezávislého audítora
3. Účtovná závierka za rok končiaci k 31.12.2023

Príloha č. 1 k výročnej správe

Ekonomické ukazovatele

Príloha č. 1 výročnej správy podľa §20 ods. 1 Zákona o účtovníctve obsahuje ekonomické informácie o stave Spoločnosti v EUR

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

OBSTARÁVACIA CENA	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2023
Samostatné hnutelné veci	0	0	0	0
Stroje, prístroje a zariadenia	301 278	8 768	2 181	307 865
Ostatné kancelárske prístroje	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý majetok	0	0	0	0
SPOLU:	301 278	8 768	2 181	307 865

OPRÁVKY	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2023
Oprávk k samostatným hnutelným veciam	106 762	47 132	2 182	151 712
Oprávk k ostatnému dlhodobému HM	0	0	0	0
SPOLU:	106 762	47 132	2 182	151 712

Krátkodobý finančný majetok

Druh finančného majetku	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Pokladnica, Ceniny	73	81
Bežný bankový účet	2 166	0
Bankový účet termínovaný	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Krátkodobý finančný majetok	0	0
SPOLU:	2 239	81

Pohľadávky

	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé pohľadávky	1 372 208	1 241 153
Poskytnuté preddávky	1 831	3 278
Daňové pohľadávky	11 511	5 734
Iné pohľadávky	296	1 095
SPOLU:	1 385 846	1 251 260

Veková štruktúra pohľadávok

	V lehote splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Krátkodobé pohľadávky	1 092 422	148 731	1 241 153
Poskytnuté preddávky	3 278	0	3 278
Daňové pohľadávky	5 734	0	5 734
Iné pohľadávky	1 095	0	1 095
SPOLU:	1 102 529	148 731	1 251 260

Závazky

	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé záväzky	930 116	498 905
Krátkodobé záväzky voči prepojeným osobám	0	0
Záväzky voči zamestnancom	154 272	133 436
Záväzky zo sociálneho poistenia	88 183	73 951
Daňové záväzky	84 350	93 849
Iné záväzky	5 198	7 063
Krátkodobé záväzky SPOLU:	1 262 119	807 204
Dlhodobé záväzky voči prepojeným osobám	0	0
Záväzky zo SF	2 538	8 694
Dlhodobý záväzky SPOLU:	2 538	8 694

Veková štruktúra záväzkov

	V lehote splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Krátkodobé záväzky	422 789	76 116	498 905
Krátkodobé záväzky voči prepojeným osobám	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	133 436	0	133 436
Záväzky zo sociálneho poistenia	73 951	0	73 951
Daňové záväzky	93 849	0	93 849
Iné záväzky	7 063	0	7 063
Krátkodobé záväzky SPOLU:	731 088	76 116	807 204
Dlhodobé záväzky	0	0	0
Záväzky zo SF	8 694	0	8 694
Dlhodobý záväzky SPOLU:	8 694	0	8 694

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 5 8 7 8 2 0	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 4 4 0 3 0 3 0 4	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 3
SK NACE 6 8 . 3 2 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 2
			do 1 2	2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát(Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

O K I N F A C I L I T Y S K , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C U K R O V Á

Číslo

1 4

PSČ

Obec

8 1 1 0 8 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I . ,

o d d i e l S . r . o . , v l o ž k a 5 1 5 4 2 / B

Telfónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 0 6 0 6 7 6 9 1 1 6

E-mailová adresa

L E N K A . C I U P O V A @ O K I N F A C I L I T Y . C O M

Zostavené dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválené dňa:

0 3 . 0 6 . 2 0 2 4

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 617 125	1 463 652	
			153 473	1 599 592	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 011 + r. 021	02	307 865	156 153	
			151 712	194 516	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až 010)	03	0	0	
			0	0	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04		0	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		0	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07		0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08		0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09		0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	10		0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (r. 012 až 020)	11	307 865	156 153	
			151 712	194 516	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12		0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		0	
3.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	307 865	156 153	
			151 712	194 516	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	16			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18			0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	19			0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (r. 22 až 32)	21	0	0	0
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66+ r. 71	33	1 253 102	1 251 341	
			1 761		1 398 948
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až 40)	34	0	0	
			0		0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			0
3.	Výrobky (123) - 194	37			0
4.	Zvieratá (124) - 195	38			0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	40			0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až 52)	41	5 734	5 734	
			0		11 511
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	
			0		0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			0	
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			0	
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			0	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			0	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			0	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 734		5 734	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až 65)	53	1 247 287		1 245 526	
			1 761		1 385 198	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 246 192		1 244 431	
			1 761		1 374 039	
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			0	
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 246 192	1 244 431		
			1 761		1 374 039	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58		0		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60		0		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61		0		
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	62		0		
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		0		
					10 863	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64		0		
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 095	1 095		
					296	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	
			0		0	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67		0		
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68		0		
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69		0		
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70		0		

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	81	81	
			0		2 239
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	81	81	
					73
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		0	
					2 166
C.	Časové rozlíšenie (r. 75 až r. 78)	74	56 158	56 158	
			0		6 128
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	15 335	15 335	
					6 128
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77		0	
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	40 823	40 823	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 463 652	1 599 592
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	381 363	246 270
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až 84)	81	6 639	6 639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 639	6 639
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	731 885	718 084
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 550	5 550
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 550	5 550
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-484 001	-507 744
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99	-484 001	-507 744
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	121 290	23 741
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 082 289	1 342 922
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 694	2 538
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 694	2 538
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií(373A,377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	19 171	48 999
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	19 171	48 999
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	807 204	1 262 119
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	498 905	930 116
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	498 905	930 116
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	133 436	154 272
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	73 951	88 183
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	93 849	84 350
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 063	5 198
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	15 531	29 266
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 593	23 114
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 938	6 152
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	231 689	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	10 400
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		10 400

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 209 804	4 982 554
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 215 421	4 982 554
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 209 804	4 982 554
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 617	0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 030 905	4 941 073
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	610 739	592 080
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 518 623	1 580 984
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 845 688	2 722 817
E.1	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 029 211	1 933 401
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	702 181	671 741
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	114 296	117 675
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	853	1 280
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r.23)	21	47 132	39 516
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	47 132	39 516
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 870	4 396
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	184 516	41 481

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 080 442	2 809 490
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	399	174
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	399	174
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	28 938	9 015
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	13 479	212
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	13 479	212
O.	Kurzové straty (563)	52	8 056	6 249
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
Q.	Ostatné náklady na finančnú cinnosť (568, 569)	54	7 403	2 554
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-28 539	-8 841
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	155 977	32 640
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	34 687	8 899
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	28 910	6 815
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	5 777	2 084
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	121 290	23 741

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

OKIN FACILITY SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 25.01.2008. Dňa 04.04.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Mestskom súde Bratislava III., oddiel S.r.o., vložka 51542/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, 811 08, Cukrová 14, Slovenská republika.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
2. projektovanie, inštalovanie, oprava a revízie elektrickej požiarnej signalizácie
3. čistiace a upratovacie služby

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 17.5.2023.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023.

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
OKIN FACILITY, a.s.	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

Spoločnosť je súčasťou skupiny OKIN FM. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je OKIN FACILITY, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť OKIN FACILITY, a.s. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti - Velkopřevorské náměstí 488/5, 118 00 Praha 1 - Malá Strana a Městský soud Slezská 9, 120 00 Praha 2.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	188	159

III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované.

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 501. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	25-16,7	lineárna

Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky tvorí Spoločnosť vo výške 50 % k pohľadávke po splatnosti 3-6 mesiacov a 100 % k pohľadávke po splatnosti viac ako 6 mesiacov.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou NBS úverov pre nefinančné spoločnosti.

Rezerva na audit bola vytvorená v zmysle Zmluvy o poskytnutí auditorských služieb.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, ostatných kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri mestského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvorila Zákonný rezervný fond v roku 2021 zo zisku v sume 5 550 EUR.

Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

ZÁVÄZKY

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky spolu	807 204	1 262 119
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	731 088	1 033 571
Závazky po lehote splatnosti	76 116	228 548

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2023 daňové priznania Spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Ku dňu účtovnej závierky Spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti Spoločnosti.

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) vozidlá od spoločnosti ARVAL. Nájomná zmluva je uzatvorená od roku 2017. Ročné náklady na nájomné predstavujú približne 67 tisíc EUR. Predpokladané náklady na rok 2024 sú na úrovni roku 2023. Spoločnosť má v prenájme kancelárske priestory od spoločnosti ABCDEF. Nájomná zmluva je uzatvorená od roku 2017. Ročné náklady na nájomné sú približne 32 tisíc EUR. Predpokladané náklady na rok 2024 sú 32 tisíc EUR.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.