

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Bilfinger HSG Facility Management s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30. novembra 2004. Dňa 17. decembra 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel s.r.o. vložka 34198/B. Spoločnosť sídli na ulici Röntgenova 26, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35913177.

V roku 2013 boli uskutočnené nasledovné nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

Dňom 23.1.2013 bol vymazaný s OR ako konateľ p. J.K.Kutrovats a vymenovaní za konateľov boli páni E.Morré a R.Knollmann. Ďalej bolo zmenené obch. meno spoločníka Bilfinger Berger Facility Services GmbH na Bilfinger Facility Services GmbH spolu s príslušnou novou adresou jeho sídla.

Dňom 15.3.2013 bol zmenený názov spoločnosti na Bilfinger HSG Facility Management s.r.o. a zmenené obch. meno spoločníka HSG Zander International GmbH na Bilfinger HSG International Facility Management GmbH.

Dňom 3.12.2013 bol vymazaný s OR ako konateľia páni E.Morré a R.Knollmann a boli vymenovaní za konateľov páni G.Roux a Š.Melikant. Prokuristom bol menovaný p. S.Bauer. Vymazaný S.Melikant ako prokurista.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
2. správa nehnuteľností
3. manažment v oblasti stavebníctva
4. sprostredkovateľská činnosť

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	69
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Bilfinger HSG International Facility Management GmbH	15 602 EUR	94 %	94 %	
Bilfinger Facility Services GmbH	996 EUR	6 %	100 %	
Spolu	16 598 EUR	100 %	100 %	0 %

Spoločnosť je súčasťou skupiny Bilfinger SE. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Bilfinger HSG International Facility Management GmbH, ktorej materskou spoločnosťou je Bilfinger Facility Services GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Bilfinger Facility Services GmbH, Carl-Reiße-Platz 1-5, Mannheim 681 65, Nemecko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v spoločnosti(ach) spoločnosť 1, spoločnosť 2 alebo nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konatelia : Gilles Roux, Štefan Melikant

Prokurista: Stefan Bauer

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 09.09.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) 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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa na základe znaleckého posudku.

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 životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	5	20	lineárna
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	rôzna	100	jednorazový odpis
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy vážený aritmetický priemer. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa 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.

e) 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.

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

g) 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.

h) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského 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 či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť pri svojom vzniku rezervný fond nevytvára. Spoločnosť vytvorí re-zervný fond z čistého zisku vykázaného v schválenej riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Rezervný fond sa každoročne dopĺňa o 5% čistého zisku, vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, dokiaľ nedosiahne 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

k) 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.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné 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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom 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 preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16 279						16 279
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 279	0	0	0	0	0	16 279
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16 196						16 196
Prírastky			83						83
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 279	0	0	0	0	0	16 279
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	83	0	0	0	0	0	83
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			16 279						16 279
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 279	0	0	0	0	0	16 279
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			15 663						15 663
Prírastky			533						533
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 196	0	0	0	0	0	16 196
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	616	0	0	0	0	0	616
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	83	0	0	0	0	0	83

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým škody na prenajatých nehnuteľnostiach a veciach v úschove, environmentálne škody. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 100 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Spoločnosť neeviduje majetok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	14 816	3 894	-14 816		3 894
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	523	0	-523		0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	3		-3		0
Pohľadávky spolu	15 342	3 894	-15 342	0	3 894

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 vytvorené opravné položky na základe interného predpisu materskej spoločnosti vo výške 1% z faktúr nesplatených a po splatnosti do 30 dní, 33% z faktúr po splatnosti od 31 do 60 dní, 50% po splatnosti nad 61 dní a 100% po splatnosti nad rok.

Pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám sú vo výške 8 560,80 EUR.

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	2 396		2 396
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 396	0	2 396
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	406 208		406 208
Daňové pohľadávky a dotácie	18 057		18 057
Iné pohľadávky	611		611
Krátkodobé pohľadávky spolu	424 876	0	424 876

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 448	4 315
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	648 993	469 013
Spolu	651 441	473 328

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 397	5 151
- Služby pre FM	11 397	5 151

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z finančného vkladu a je plne splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	149 310
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	147 650
Prevod do zákonného rezervného fondu	1 660
Spolu	149 310

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 195	136 891	-178 119		15 967
Ročné odmeny	17 238	5 500	-17 238		5 500
Dodávka a služby pre FM	21 715	101 634	-116 773		6 576
Fin.náklady	61	25 947	-25 927		81
Nevyčerpaná dovolenka	18 181	3 810	-18 181		3 810

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 627	211 678	-226 718	-2 392	57 195
Ročné odmeny	20 280	17 238	-20 280		17 238
Dodávka a služby pre FM	35 460	139 293	-150 646	-2 392	21 715
Fin.náklady	134	36 966	-37 039		61
Nevyčerpaná dovolenka	18 753	18 181	-18 753		18 181

Rezervy sú vytvorené z dôvodu väzieb na hospodárske výsledky bežného roku, vyhodnotenia plnenia jednotlivých projektov a ich použitie sa predpokladá v nasledujúcom roku.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 240	3 410
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 240	3 410
Krátkodobé záväzky spolu	398 101	1 404 503
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	298 463	1 146 516
Záväzky po lehote splatnosti	99 638	257 987

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 894	
odpočítateľné	3 894	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 000	49 076
odpočítateľné	7 000	49 076
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	2 396	11 268
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	-8 872	-921
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 396 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 410	5 273
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 971	4 661
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 971	4 661
Čerpanie sociálneho fondu	-2 141	-6 524
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 240	3 410

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	84 100	134 456

14. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Poskytnuté služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	2 310 958	6 094 160
Nemecko	88 492	88 939
Spolu	2 399 450	6 183 099

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 399 450	6 183 099
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	42	66
Čistý obrat celkom	2 399 492	6 183 165

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 217 371	4 772 836
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	8 150	8 640
Nakúpené služby pre FM a NFM	1 041 064	4 547 048
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	57 787	78 906
nájomné	75 293	81 200
ostatné	35 077	57 042
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-2 534	16 088
Poistenie	4 904	11 817
Ostatné	-7 438	4 271
Finančné náklady, z toho:	1 994	3 512
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	458	873
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19	25
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 536	2 639
úroky	0	1 220
bankové poplatky	1 536	1 419

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 150	8 640
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 075	4 320
iné uisťovacie audítorské služby	4 075	4 320
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-101	1 959
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	135 807	x	x	182 767	x	x
teoretická daň	x	31 236	23	x	34 726	19
Daňovo neuznané náklady	4 615	1 061	0,78	37 057	7 041	3,9
Výnosy nepodliehajúce dani				-39 188	-7 446	-4,1
Zmena sadzby dane	439	101	0,07			
Spolu	140 861	32 398	23,85	180 636	34 321	18,8
Splatná daň z príjmov	x	23 526	17,32	x	34 378	18,8
Odložená daň z príjmov	x	8 872	6,53	x	-921	0,5
Celková daň z príjmov	x	32 398	23,85	x	33 457	18,3

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bilfinger HSG International Facility Management GmbH tržby z predaja služieb	3	88 654	88 654
Bilfinger HSG International Facility Management GmbH - tržby	3	838	285
HSG Zander International GmbH / úroky	11	0	1 220
Bilfinger HSG International Facility Management GmbH /poradenstvo	11	14 310	36 227
Bilfinger HSG International Facility Management GmbH /záväzky	1		2 806
Bilfinger HSG International Facility Management GmbH /pohľadávky	2	8 561	52 558

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 598				16 598
Ostatné kapitálové fondy	24 081				24 081
Zákonný rezervný fond	0			1 660	1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	373 646			147 650	521 296
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	149 310	103 409		-149 310	103 409

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 597	1			16 598
Ostatné kapitálové fondy	24 081				24 081
Nerozdelený zisk minulých rokov	229 589			144 057	373 646
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	144 057	149 310		-144 057	149 310

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 9.9.2013 schválilo rozdelenie zisku za rok 2012 nasledovne : Dosiadnutý zisk vo výške 149 310,37 EUR bude v celej výške vyplatený spoločníkovi Bilfinger HSG International Facility Management GmbH.

Vedenie spoločnosti navrhuje previesť zisk za rok 2013 do nerozdeleného zisku minulých rokov.

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.