

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

ATALIAN SK s. r. o.
Mlynské Nivy 73
821 05 Bratislava

Spoločnosť ATALIAN SK s.r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. marca 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 31. marca 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 23007/B). Premenovanie Spoločnosti na súčasné obchodné meno bolo v Obchodnom registri zapísané od 1.9.2011. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- upratovacie a čistiace práce v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- dezinfekcia súvisiaca s upratovacími a čistiacimi prácami v rozsahu voľnej živnosti
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu
- hubenie škodlivých živočíchov, rastlín, mikroorganizmov a potláčanie ďalších škodlivých činiteľov jedmi vrátane
- ochrannej dezinfekcie, dezinfekcie, deratizácie
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- čistenie kanalizačných systémov

2. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti k 31. 12. 2016 bol 628, z toho 16 vedúcich zamestnancov (v roku 2015-2016 bol 658, z toho 17 vedúcich zamestnancov).

3. Právny dôvod na zostavenia riadnej účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za skrátené účtovné obdobie od 1. septembra 2016 do 31. decembra 2016.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. augustu 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 3.2.2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Mgr. Marián Čarnoký (od 11. septembra 2009 – platnosť trvá)
 Pavel Novotný (od 11. septembra 2009 platnosť trvá)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola takáto:

	Podiel na základom imaní EUR	%	Hlasovacie práva %
ATALIAN CZ s.r.o., Česká republika	130 415	100	100
Spolu	130 415	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa k dátumu 31. 12. 2016 zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ATALIAN Global Services 107, rue Edith Cavell – 94400 VIRTU-SUR-SEINE, FRANCE

Konsolidované účtovné závierky k 31. decembru 2016 bude možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v zmysle ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok zistený pri inventarizácii ako inventarizačný prebytok sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Nákup dlhodobého majetku od Spoločností v rámci skupiny ATALIAN sa pre účely účtovných odpisov posudzuje dĺžka životnosti majetku v skupine. Od 1.9.2011 Spoločnosť zmenila metódu odpisovania z degresívnej na rovnomernú vychádzajúc zo Zákona o daniach z príjmov č. 595/2003 Z.z. § 27. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 33,19 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého hmotného majetku a drobného dlhodobého hmotného majetku, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	6 – 12	lineárna	16,7 – 8,3
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný hmotný majetok	2 - 3	lineárna	50 – 33,3

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Ocenenie pohľadávok sa znižuje prostredníctvom opravnej položky.

Opravné položky sa v Spoločnosti tvoria k pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti nasledovne

od 30 do 59 dní	od 60 do 89 dní	od 90 do 179 dní	od 180 do 359 dní	viac ako 360 dní
10%	15%	25%	50%	100%

Tvorbu Opravných položiek k pohľadávkam v Spoločnosti upravuje interná smernica skupiny Atalian International Pole.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) 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.

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom: Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom): Majetok, ktorý je predmetom finančného prenájmu, vykazuje jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzía mena

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 zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

(n) 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. septembra 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na strane 6.

Spoločnosť k 31. 12. 2016 obstarala dlhodobý hmotný majetok vo výške 30 531,48 EUR.

Majetok spoločnosti je poistený z „Poistenia zodpovednosti za škodu“ krytie zahŕňa predmet činnosti Spoločnosti zapísaný v OR do výšky 1 000 000,- EUR.

Ďalším poistením majetku Spoločnosti je „Poistenie zodpovednosti za škodu“, ktorú poistený spôsobí svojej zamestnávateľskej organizácii zavineným porušením povinností pri plnení pracovných úloh do štvornásobku priemerného mesačného zárobku zodpovedného zamestnanca stanoveného ku dňu vzniku poistnej udalosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

V sledovanom hospodárskom roku Spoločnosť obstarala dlhodobý finančný majetok vo výške 91 800 EUR, ako podielové CP v dcérskej účtovnej jednotke (CI Servis a.s.)

Bežné účtovné obdobie (rok 2016-2016)

ATALIAN SK s r. o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31. 12. 2016

Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	31.8.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.8.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.8.2016	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	2 830 687	19 996	5 323	40 270	2 885 630	1 973 581	77 503	5 323	26 608	2 072 369	857 106	813 261
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	344 181	10 535	4 320	12 572	362 968	257 093	17 978	4 320	5 996	276 747	87 088	86 221
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 174 868	30 531	9 643	52 842	3 248 598	2 230 674	95 481	9 643	32 604	2 349 116	944 194	899 482
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	91 800	0	0	91 800	0	91 800	0	0	91 800	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	91 800	0	0	91 800	0	91 800	0	0	91 800	0	0
Neobežný majetok spolu	3 174 868	122 331	9 643	52 842	3 340 398	2 230 674	187 281	9 643	32 604	2 440 916	944 194	899 482

3. Zásoby

	K 31.8. 2016 EUR	K 31.12. 2016 EUR
- Posypová soľ	16 368	35 337
- Pracovné odevy (OPP)	1 669	5 182
- Náhradné diely	494	443
- Ostatné	925	18 127
- Nedokončená výroba	0	0
- Tovar	0	0
Spolu	19 457	59 089

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	k 31. 8. 2016 EUR	(zvýšenie) EUR	(použitie) EUR	(rozpustenie) EUR	31.12.2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	42 901	4 589			47 490
Odúročenie kaucie	1 602				1 602
Spolu	44 504	4 589	-	0	49 093

Opravné položky tvoria zníženie hodnoty pohľadávok na základe jej vekovej štruktúry v zmysle internej smernice Skupiny. Vysporiadanie otvorených pohľadávok je predmetom ďalších obchodných jednaní veriteľa a dlžníka.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31. 8. 2016 EUR	K 31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 886 173	1 902 754
Pohľadávky po lehote splatnosti	367 081	597 297
Spolu	2 253 254	2 500 051

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

	31. 8. 2016 EUR	31. 12. 2016 EUR
Náklady budúcich období - poistenie majetku a automobilov	14 873	6 298
Ostatné náklady budúcich období	0	14 859
Príjmy budúcich období	23 932	22 793
Spolu	38 805	43 951

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy**Bežné účtovné obdobie (rok 2016-2016)**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 8. 2016 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	136 720	34 311		-	171 031
Odmeny pracovníkom	13 411		13 411	-	0
Overenie účtovnej závierky	6 300	4 000	6 300	-	4 000
Brigádnicke práce	0				0
Ostatné rezervy spolu	4 457	11 056	4 089		11 424
Ostatné rezervy spolu	160 887	49 367	23 800	-	186 454
Rezervy spolu	160 887	49 367	23 800	-	186 454
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	160 887	49 367	23 800	-	186 454

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015-2016)

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 8. 2015 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 8. 2016 EUR
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	76 881	59 839		-	136 720
Odmeny pracovníkom	11 955	1 456		-	13 411
Overenie účtovnej závierky	6 500	6 300	6 500	-	6 300
Brigádnické práce	0				0
Ostatné rezervy spolu	14 660		10 203		4 457
Ostatné rezervy spolu	109 995	67 595	16 703	-	160 887
Rezervy spolu	109 995	67 595	16 703	-	160 887
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	109 995	67 595	16 703	-	160 887

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 8. 2016 EUR	31. 12. 2016 EUR
Závazky po lehote splatnosti	83 527	55 419
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	434 443	489 841
Spolu krátkodobé záväzky	517 970	545 260
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	369 661	333 761
Spolu dlhodobé záväzky	369 661	333 761

V rámci krátkodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky voči spriazneným osobám nasledovne:

ATALIAN CZ s.r.o., Mladá Boleslav, Česká republika v celkovej výške 1 988,77 EUR
 ATALIAN CZ s.r.o., Mladá Boleslav, Česká republika v celkovej výške 91 800,00 EUR
 CI Servis a.s., Slovenská republika, v celkovej výške 48 816,84 EUR
 Atalian Europe SA, v celkovej výške 36 538,00 EUR

Dlhodobé záväzky Spoločnosť neeviduje voči spriazneným osobám.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 8. 2016 EUR	31. 12. 2016 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	21
Odložený daňový záväzok	0	0

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. augustu 2016	0
Stav k 31. decembru 2016	0
Zmena	0
z toho:	
– zaúčtované ako zníženie záväzku	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 8. 2016 EUR	31. 12. 2016 EUR
Stav k 1. januáru	27 307	21 695
Tvorba na ťarchu nákladov	12 823	13 549
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-18 435	-5 637
Stav k 31. decembru	21 695	29 607

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť k 31.12.2016 nečerpá žiadne úvery. Na prostriedky bežného účtu je poskytnutý kontokorentný úver s úverovým rámcom 350 000 EUR. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky a bianko zmenkou.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Tržby za vlastné výkony		Tovar		Spolu	
	1.9.-31.8.	1.9.-31.12.	1.9.-31.8.	1.9.-31.12.	1.9.-31.8.	1.9.-31.12.
	2016	2016	2016	2016	2016	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	8 500 840	3 766 011	251 838	105 497	8 752 678	3 871 508
Spolu	8 500 840	3 766 011	251 838	105 497	8 752 678	3 871 508

2. Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a drobného hmotného majetku

	1.9.-31.8. 2016	1.9.-31.12. 2016
	EUR	EUR
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	12449	1035

V roku 2016- 2016 boli zaznamenané úbytky v dôsledku predaja, opotrebenia a nefunkčnosti majetku na základe inventarizácie.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	1.9.-31.8. 2016 EUR	1.9.-31.12. 2016 EUR
Poistné udalosti a zmluvné pokuty a penále	6 600	5 060
Iné	0	0
Spolu	6 600	5 060

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	1.9.-31.8. 2016 EUR	1.9.-31.12. 2016 EUR
Realizované kurzové zisky	9	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	9	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	1.9.-31.8. 2016	1.9.-31.12. 2016
	EUR	EUR
Personálny leasing	2 286 070	889 976
Ostatné subdodávky služieb	1 266 793	424 276
Opravy a udržiavanie	79 764	46 986
Nájomné	142 856	46 791
Telefónne poplatky	19 729	10 255
Audit	6 688	4 000
Náklady na reprezentáciu	5 759	2 710
Manažérske služby	219 228	73 076
Cestovné	2 003	305
Ostatné služby	290 387	142 552
Daňové a právne služby	17 063	12 674
Spolu	4 336 341	1 653 601

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	1.9.-31.8. 2016	1.9.-31.12. 2016
	EUR	EUR
Realizované kurzové straty	288	101
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	288	101

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	1.9. - 31.8. 2015			1.9. - 31.12. 2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	151 341		100,00 %	24 930		100,00 %
z toho teoretická daň 22 %			22,00 %			22,00 %
z toho teoretická daň 22 %		33 295	22,00 %		5 485	22,00 %
Daňovo neuznané náklady		55 220	36,49 %		27 827	111,62 %
Výnosy nepodliehajúce dani		24 368	16,10 %		38 776	155,54 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	8 703	34,91 %
	151 341	40 082		24 930	1 161	
Splatná daň		40 082	26,48 %		1 161	4,66 %
Odložená daň		-6 684	-26,81 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		33 398	-0,33 %		1 161	4,66 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

- Spoločnosť má administratívne priestory a skladové priestory v nájme od tretej osoby. Zmluvy pre administratívne priestory sú uzatvorené na dobu neurčitú. Nájomné zmluvy skladových priestorov sú uzatvorené na dobu neurčitú s 1-2 mesačnou výpovednou lehotou. Ročné nájomné predstavuje 98 592,67,- EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. 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.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 20 021 EUR (v roku 2016: 61 885 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**Bežné účtovné obdobie (rok 2016-2016)**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

a) transakcie s materským podnikom (ATALIAN CZ s.r.o.) :	1.9.-31.08.2016	1.9.-31.12.2016
	EUR	EUR
a1) prijatie pôžičky	0	0
a2) splátka úveru a pôžičky	310 000	0
a3) úroky z úveru a pôžičky	0	0
a4) poskytnutie pôžičky	0	0
a4) splátka poskytnutej pôžičky	0	
a5) úroky z poskytnutej pôžičky	12 024	2 030
a6) nákup akcií (CI Servis a.s.)		91 800
a7) nákup služieb	29 162	10 037
a8) poskytnutie služieb	0	0
b) transakcie s pridruženými podnikmi:		
b1) poskytnutie služieb(Atalian Facility SK s.r.o.)	34 061	0
b1) nákup služieb a tovaru(Atalian Facility SK s.r.o.)	499 019	0
b1) poskytnutie pôžičky (Atalian Facility SK s.r.o.)	0	0
b1) splátka poskytnutej pôžičky (Atalian Facility SK s.r.o.)	0	0
b1) úroky z poskytnutej pôžičky (Atalian Facility SK s.r.o.)	0	0
b3) nákup služieb a tovaru(CI Servis a.s.)	416 388	161 484
b4) poskytnutie služieb a tovaru(CI Servis a.s.)	0	0
b1) poskytnutie pôžičky (CI Servis a.s.)	50 000	0

b1) splátka poskytnutej pôžičky (CI Servis a.s..)	54 720	0
b1) úroky z poskytnutej pôžičky (CI Servis a.s..)	970	313

c) transakcie s ostatnými podnikmi v skupine :

c1) poskytnutie pôžičky(Atalian EUROPE SA, LUX)	0	279 486
c2) úroky z poskytnutej pôžičky(Atalian EUROPE SA, LUX)	31 263	10 667
b1) poskytnutie služieb (Atalian EUROPE SA, LUX.)	0	73 076
b1) nákup služieb a tovaru (Atalian KAF Facility s.r.o. CZ)	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015-2016)

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

b) transakcie s materským podnikom (ATALIAN CZ s.r.o.) :

	1.9.-31.08.2015 EUR	1.9.-31.08.2016 EUR
a1) prijatie pôžičky	0	0
a2) splátka úveru a pôžičky	0	310 000
a3) úroky z úveru a pôžičky	0	0
a4) poskytnutie pôžičky	0	0
a4) splátka poskytnutej pôžičky	0	
a5) úroky z poskytnutej pôžičky	13 933	12 024
a6) nákup služieb	206 231	29 162
a7) poskytnutie služieb	1 861	0

b) transakcie s pridruženými podnikmi:

b1) poskytnutie služieb(Atalian Facility SK s.r.o.)	43 265	34 061
b1) nákup služieb a tovaru(Atalian Facility SK s.r.o.)	448 259	499 019
b1) poskytnutie pôžičky (Atalian Facility SK s.r.o.)	0	0
b1) splátka poskytnutej pôžičky (Atalian Facility SK s.r.o.)	0	0
b1) úroky z poskytnutej pôžičky (Atalian Facility SK s.r.o.)	0	0
b3) nákup služieb a tovaru(CI Servis a.s.)	246 066	416 388
b4) poskytnutie služieb a tovaru(CI Servis a.s.)	168 301	0
b1) poskytnutie pôžičky (CI Servis a.s..)	28 000	50 000
b1) splátka poskytnutej pôžičky (CI Servis a.s..)	0	54 720
b1) úroky z poskytnutej pôžičky (CI Servis a.s..)	287	970

c) transakcie s ostatnými podnikmi v skupine :

c1) poskytnutie pôžičky(Atalian Internationale SA, LUX)	100 000	0
c2) úroky z poskytnutej pôžičky(Atalian Internationale SA, LUX)	24 840	31 263
b1) poskytnutie služieb (Atalian KAF Facility s.r.o. CZ.)	1 163	0
b1) nákup služieb a tovaru (Atalian KAF Facility s.r.o. CZ)	11 158	0

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nastali v Spoločnosti zmeny, ktoré majú vplyv na hospodárenie nasledujúceho obchodného roku a verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

- 1) V Januári 2017 bol prostredníctvom právnych dokumentov vlastnícky 100% podiel Atalian CZ v spoločnosti Atalian SK s.r.o. prevedený na Atalian EUROPE SA LUX podiel 99%, Atalian International FR 1%.
- 2) V tom istom mesiaci spoločnosť Atalian SK s.r.o. prostredníctvom právnych dokumentov kúpila spoločnosť AB Facility SK s.r.o.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Bežné účtovné obdobie (rok 2016-2016)

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 31.08.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2016 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	130 415	-	-	-	130 415
Kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov		-	-		-
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	18 750	500	-		19 250
Oceňovacie rozdiely z precenenia		(91 800)			(91 800)
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-				-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 413 154	118 540	41 795	5 454	3 495 353
Neuhrazená strata minulých rokov	(178 946)	5 000	49 821	178 946	(44 821)
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	118 540	23 769	118 540		23 769
Spolu	3 501 913	56 009	-	184 400	3 532 166

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 118 540 EUR bol zúčtovaný takto:

	EUR
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	118 540
Spolu	118 540

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie k 31.12.2016 vo výške 23 769,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015-2016)

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 31.08.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.08.2016 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	130 415	-	-	-	130 415
Kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	332	-	-	-	332
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	18 418	-	-	-	18 418
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-				-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 238 665	174 489	-		3 413 154
Neuhradená strata minulých rokov	(178 946)	-	-	-	(178 946)
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	174 489	118 540	-	(174 489)	118 540
Spolu	3 383 373	293 029	-	(174 489)	3 501 913

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 174 489 EUR bol zúčtovaný takto:

	EUR
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	174 489
Spolu	174 489

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

PEŇAŽNÝ TOK NEPRIAMOU METÓDOU

Označenie položky	Obsah položky	Bežné obdobie 09.-12.2016	Predchádzajúce obdobie 2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.S.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (-/-)	24 930	151 341
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov	76 191	140 531
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	95 194	202 742
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	- 5 146	- 5 804
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 13 109	- 44 257
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	- 748	- 12 150
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	92 428	- 1 996
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 244 053	- 518 833
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	376 114	511 680
A.2.3.	Zmena stavu zásob	- 39 633	5 157
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S++A.1.+A.2.)	193 549	289 876
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.6)	193 549	289 876
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností	- 40 002	- 47 373
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.9.)	153 547	242 503
B. Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	- 10 535	- 724 679
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	- 91 800	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 035	12 448
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov		
B.7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky	- 274 979	313 498
B.9.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti	13 109	44 845
B.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	- 363 170	- 353 888
C. Peňažné toky z finančných činností			
C.	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. Až C.9.)	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	- 209 623	- 111 385
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	320 056	431 441
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	110 433	320 056
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia opravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. Závierka		
	Kontrolné číslo - rozdiel medzi PS a KS fin. prostr.	- 209 623	- 111 385
		0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015-2016)**PEŇAŽNÝ TOK NEPRIAMOU METÓDOU**

Označenie položky	Obsah položky	Predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie
		2015	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (-)	243 705	151 341
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov	75 029	140 531
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	196 457	202 742
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (v roku 2015 len dlhodobých)	-	-
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	- 21 164	- 5 804
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 41 332	- 44 257
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	- 58 932	- 12 150
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	- 9 044	- 1 996
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 69 162	- 518 833
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 61 533	- 511 680
A.2.3.	Zmena stavu zásob	121 651	5 157
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S++A.1.+A.2.)	309 690	289 876
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.6)	309 690	289 876
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností	- 66 264	- 47 373
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.9.)	243 426	242 503
B. Peňažné toky z investičných činností			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	- 90 398	- 724 679
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	164 555	12 448
B.7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky	- 260 650	- 313 498
B.9.	Príjmy z úrokov s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti	38 961	44 845
B.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	- 147 532	- 353 888
C. Peňažné toky z finančných činností			
C.	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. Až C.9.)	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	95 894	- 111 385
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	335 547	431 441
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	431 441	320 056
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. Závierka	-	-
	Kontrolné číslo - rozdiel medzi PS a KS fin. prostr.	95 894	- 111 385
		0	-

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.