

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, dezinsekcie, deratizácie,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- čistenie kanalizačných systémov.

2. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti k 31.12.2017 bol 503, z toho 16 vedúcich zamestnancov (v roku 09-12/ 2016 bol 628, z toho 17 vedúcich zamestnancov).

3. Právny dôvod na zostavenia riadnej účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31.12.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená 5.7.2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Mgr. Marián Čarnoký (od 11.9.2009 – 3.1.2018)
Guillaume Marie Francois Bertier (od 9.3.2017 – 3.1.2018)
Pavel Novotný (od 11.9.2009 – 8.3.2017)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola takáto:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
ATALIAN INTERNATIONAL S.A. , Luxemburg		99	99
ATALIAN EUROPE S.A. , Luxemburg		1	1
	130 415	100	100
Spolu	130 415	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa k dátumu 31. 12. 2017 zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ATALIAN Global Services 107, rue Edith Cavell – 94400 VIRTY-SUR-SEINE, FRANCE

Konsolidované účtovné závierky k 31. decembru 2017 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 ako mimoriadna v dôsledku zrušenia Spoločnosti.

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 majetok k 31.12.2017 bol v zmysle ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov ocenený reálnou hodnotou

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 regresívnej 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 obstarávacia 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:

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

Spoločnosti k 31.12.2017 vznikol odložený daňový záväzok z titulu ocenenia dlhodobého majetku reálnou hodnotou.

(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. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na strane 6.

Spoločnosť k 31. 12. 2017 obstarala dlhodobý hmotný majetok vo výške 145 577 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 roku 2017 Spoločnosť obstarala dlhodobý finančný majetok vo výške 7 307 150 EUR, ako podielové CP v dcérskej účtovnej jednotke (AB FACILITY s.r.o.)

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Orané dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Prírastky		7 307 150	0	0	0	0	0	0	0	7 307 150
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		7 398 950	0	0	0	0	0	0	0	7 398 950
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		91 800	0	0	0	0	0	0	0	91 800
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia*		7 307 150	0	0	0	0	0	0	0	7 307 150

* Finančné investície boli obstarané vo výške 1,- EUR a precenené na reálnu hodnotu k 31.12.2017.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj		Softvér	Oceniteľné práva		Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		Postýmané preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c		d	e		f	g		i
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0			0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0			0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0			0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0			0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0			0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0			0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0			0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0			0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0			0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj		Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obsahovaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c							h	i
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	5 632	0	0	0	0	5 632	0	0	11 264
Úbytky	0	0	0	0	0	0	5 632	0	0	5 632
Presuny	0	-39	0	0	0	0	0	0	0	-39
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 593	0	0	0	0	0	0	0	5 593
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 298	0	0	0	0	0	0	0	1 298
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 298	0	0	0	0	0	0	0	1 298
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 295	0	0	0	0	0	0	0	4 295

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	d	e	f	g	h	i	j	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 885 630	0	0	362 968	0	0	0	3 248 598	
Prírastky	0	0	123 378	0	0	22 199	0	0	0	145 577	
Úbytky	0	0	69 993	0	0	11 856	0	0	0	81 849	
Presuny	0	0	552 894	0	0	129 894	0	0	0	682 788	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 491 909	0	0	503 205	0	0	0	3 995 114	
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 072 369	0	0	276 747	0	0	0	2 349 116	
Prírastky	0	0	230 726	0	0	50 932	0	0	0	281 658	
Úbytky	0	0	69 794	0	0	11 856	0	0	0	81 650	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 233 301	0	0	315 823	0	0	0	2 549 124	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	813 261	0	0	86 221	0	0	0	899 482	
Stav na konci účtovného obdobia*	0	0	1 258 608	0	0	187 382	0	0	0	1 445 990	
*Zvýšenie hodnoty dlhodobého majetku bolo v dôsledku presčunenia k 31.12.2017 na reálnu hodnotu.											

*Zvýšenie hodnoty dlhodobého majetku bolo v dôsledku premenenia k 31.12.2017 na reálnu hodnotu.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.8.2016-31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 830 687	0	0	0	344 181	0	0	3 174 868
Prírastky	0	0	19 996	0	0	0	10 535	0	0	30 531
Úbytky	0	0	5 323	0	0	0	4 320	0	0	9 643
Presuny	0	0	40 270	0	0	0	12 572	0	0	52 842
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 885 630	0	0	0	362 968	0	0	3 248 598
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 973 381	0	0	0	257 093	0	0	2 230 674
Prírastky	0	0	77 503	0	0	0	17 978	0	0	95 481
Úbytky	0	0	5 323	0	0	0	4 320	0	0	9 643
Presuny	0	0	26 608	0	0	0	5 996	0	0	32 604
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 072 369	0	0	0	276 747	0	0	2 349 116
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	837 106	0	0	0	87 088	0	0	944 194
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	813 261	0	0	0	86 221	0	0	899 482

3. Zásoby

	K 31.12. 2017 EUR	K 31.12. 2016 EUR
- Posypová soľ	26 543	35 337
- Pracovné odevy (OPP)	0	5 182
- Náhradné diely	620	443
- Ostatné	2 069	18 127
- Nedokončená výroba	0	0
- Tovar	0	0
Spolu	29 232	59 089

4. Pohľadávky

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

	k 31. 12. 2016 EUR	(zvýšenie) EUR	(použitie) EUR	(rozpustenie) EUR	31.12.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	47 490	2 835		13 989	36 336
Odúročenie kaucie	1 602				1 602
Spolu	49 092	2 835	-	13 989	37 938

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

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31. 12. 2017 EUR	K 31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	8 594 117	1 902 754
Pohľadávky po lehote splatnosti	408 573	597 297
Spolu	9 002 690	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. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Náklady budúcich období - poistenie majetku a automobilov	8 502	6 298
Ostatné náklady budúcich období	54 788	14 859
Príjmy budúcich období	0	22 793
Spolu	63 290	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

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 12. 2016 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	171 031	176 194	171 031	-	176 194
Odmeny pracovníkom	0		0	-	0
Overenie účtovnej závierky	4 000	6 000	4 000	-	6 000
Brigádnické práce	0				0
Ostatné rezervy spolu	11 424	31 457	11 424		31 457
Ostatné rezervy spolu	186 454	213 651	186 455	-	213 651
Rezervy spolu	186 454	213 651	186 455	-	213 651
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	186 454	213 651	186 455	-	213 651

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav Stav k 31. 8. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav Stav k 31. 12. 2016
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
Brigádnické 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

3. Závazky

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

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Závazky po lehote splatnosti	101 224	55 419
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 664 752	1 350 746
Spolu krátkodobé záväzky	5 765 976	1 406 165
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	431 917	333 761
Spolu dlhodobé záväzky	431 917	333 761

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné		0
– zdaniteľné	7 989 899	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	1 677 879	0

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2017	1 677 879
Zmena	-1 677 879
z toho:	
– zaúčtované záväzky	-1 677 879

Odložený daňový záväzok k 31.12.2017 vznikol z titulu precenenia dlhodobého majetku na reálnu hodnotu.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Stav k 1. januáru	29 607	21 695
Tvorba na ťarchu nákladov	19 082	13 549
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-15 800	-5 637
Stav k 31. decembru	32 889	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 31.12.2017 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 biano 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	
	2017	1.9.- 31.12.2016	2017	1.9.- 31.12.2016	2017	1.9.- 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	10 798 973	3 766 011	272 310	105 497	11 071 283	3 871 508
Spolu	10 798 973	3 766 011	272 310	105 497	11 071 283	3 871 508

2. Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a drobného hmotného majetku

	2017	1.9.-31.12.2016
	EUR	EUR
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	5 802	1 035

V roku 2017 boli zaznamenané úbytky v dôsledku predaja, opotrebenia a nefunkčnosti majetku na základe inventarizácie.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2017 EUR	1.9.-31.12. 2016 EUR
Poistné udalosti a zmluvné pokuty a penále	18 018	5 060
Iné	0	0
Spolu	18 018	5 060

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2017 EUR	2016 EUR
Realizované kurzové zisky	7	9
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	7	9

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2017 EUR	1.9.-31.12. 2016 EUR
Personálny leasing	2 521 790	889 976
Ostatné subdodávky služieb	1 353 388	424 276
Opravy a udržiavanie	90 694	46 986
Nájomné	134 836	46 791
Telefónne poplatky	25 460	10 255
Audit	6 591	4 000
Náklady na reprezentáciu	10 154	2 710
Manažérske služby	219 228	73 076
Cestovné	4 617	305
Ostatné služby	296 571	142 552
Daňové a právne služby	28 345	12 674
Spolu	4 691 674	1 653 601

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2017 EUR	1.9.-31.12. 2016 EUR
Realizované kurzové straty	131	101
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	131	101

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2017			1.9. - 31.12. 2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	279 542		100,00 %	24 930		100,00 %
z toho teoretická daň 21 %			21,00 %			22,00 %
z toho teoretická daň 21 %		58 704	21,00 %		5 485	22,00 %
Daňovo neuznané náklady		98 844	35,36 %		27 827	111,62 %
Výnosy nepodliehajúce dani		38 533	13,78 %		38 776	155,54 %
Umorenie daňovej straty	0	-40 364	0,00 %	0	8 703	34,91 %
	279 542	62 893		24 930	1 161	
Splatná daň		62 893	22,50 %		1 161	4,66 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		33 398	22,50 %		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 do 30 júna 2018. Nájomné zmluvy skladových priestorov sú uzatvorené na dobu neurčitú s 1-2 mesačnou výpovednou lehotou. Ročné nájomné predstavuje 104 976,30 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 63 256 EUR (v roku 2016: 20 021 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

a) transakcie s materským podnikom	1.1.-31.12.2017 EUR	1.9.-31.12.2016 EUR
Poskytnutie služieb(ATALIAN EUROPE SA LUX)	3 136	0
Nákup služieb a tovaru (ATALIAN EUROPE SA LUX)	222 437	73 076
Poskytnuté pôžičky(ATALIAN EUROPE SA LUX)	0	279 486
Úroky z poskytnutej pôžičky(ATALIAN EUROPE SA LUX)	2 648	10 667
Prijaté pôžičky(ATALIAN EUROPE SA LUX)	4 430 713	279 486
Úroky z prijatej pôžičky(ATALIAN EUROPE SA LUX)	86 876	279 486
b) transakcie s pridruženými podnikmi:		
Poskytnutie služieb(AB Facility s.r.o.)	12 254	0
Nákup služieb a tovaru(AB Facility s.r.o.)	1 832	0
Poskytnutie pôžičky (AB Facility s.r.o.)	6 633 621	0
Úroky z poskytnutej pôžičky (AB Facility s.r.o.)	117 643	0
Poskytnuté pôžičky (CI Servis a.s.)	0	0
Úroky z poskytnutej pôžičky (CI Servis a.s.)	758	313
Nákup akcií (CI Servis a.s.)	0	91 800
Poskytnutie služieb a tovaru (CI Servis a.s.)	0	0
Nákup služieb a tovaru(CI Servis a.s.)	653 863	161 484
c) transakcie s ostatnými podnikmi v skupine :		
Poskytnutie služieb (ATALIAN CZ s.r.o.)	219	10 037
Nákup služieb a tovaru (ATALIAN CZ s.r.o.)	2 743	0
Úroky z poskytnutej pôžičky (ATALIAN CZ s.r.o.)	3 031	2 030
Nákup služieb a tovaru (SASU ATALIAN.FINANCE)	420	0

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

Po 31. decembri 2017 nastali v Spoločnosti zmeny, ktoré majú vplyv na hospodárenie nasledujúceho obchodného roku a verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

V Januári 2018 prostredníctvom právnych dokumentov prišlo k zlúčeniu so spoločnosťou AB Facility SK s.r.o.. nástupníckou spoločnosťou sa stala spoločnosť ATALIAN SK s.r.o.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Stav 31.12.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2017 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	130 415	0	0	0	130 415
Kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov		0	0		0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	19 250				19 250
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-91 800	7 987 063	1 677 879	91 800	6 309 184
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 495 353	0	91 800	-1	3 403 552
Neuhrazená strata minulých rokov	-44 821				-44 821
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	23 769	216 850	23 769		216 850
Spolu	3 532 166	8 203 913	1 793 448	91 799	10 034 430

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 23 769 EUR bol zúčtovaný takto:

	EUR
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	23 769
Spolu	23 769

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie k 31.12.2017 vo výške 216 850,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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	0	0	0	130 415
Kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov		0	0		0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	18 750	500	0		19 250
Oceňovacie rozdiely z precenenia		-91 800			-91 800
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 413 154	118 540	41 795	5 454	3 495 353
Neuhradená 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

Q. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2017

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	279 542	24 930
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	261 889	76 191
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	276 174	95 194
	Zmena stavu rezerv (+/-)	27 197	0
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	80 645	0
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-19 339	-5 146
	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-13 109
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	12 783	-748
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-115 571	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 920 215	92 428
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	337 867	-244 053
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 552 491	376 114
	Zmena stavu zásob (-/+)	29 857	-39 633
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 461 646	193 549
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	0	-40 002
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 461 646	153 547
Peňažné toky z investičnej činnosti		0	0
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-833 958	-10 535
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	-91 800
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-5 802	1 035
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-4 983 811	-274 979
	Prijaté úroky (+)	0	13 109
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 823 571	-363 170
Peňažné toky z finančnej činnosti		0	0
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-997 965	0
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-997 965	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	4 520 663	0
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 425 789	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	94 874	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 522 698	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	160 773	-209 623
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	110 433	320 056

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	271 206	110 433
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	271 206	110 433

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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.