

ING Facilities, s.r.o.

Výroční zpráva za rok 2007

OBSAH

1. Úvodní slovo
2. Finanční skupina ING
3. ING a sponzoring
4. Základní informace o společnosti
5. Účetní závěrka
6. Zpráva jednatelů o vztazích mezi propojenými osobami
7. Zpráva auditora
8. Kontakty

ÚVODNÍ SLOVO

Milí partneři, klienti a kolegové,

tak jako vloni Dick Okhuijsen, tak letos i já bych se ráda obrátila zpět k minulému roku a zhodnotila úspěchy, kterých ING dosáhla. Rok 2007 byl pro ING po celém světě cestou „From Good to Excellent“ a já věřím, že v České republice jsme se po této cestě dostali o další kousek dál. Podařilo se nám:

- Zakotvit distribuci produktů na třech základnách – k vlastním poradcům pro finanční plánování a nezávislým makléřům jsme přidali i přímou distribuci našich produktů.
- Obohatit produktové portfolio o nové produkty životního pojištění.
- Jako první ve střední Evropě jsme aplikovali postup používaný naší společností ve skupině ING – „ING Direct“ a představili jsme přímou distribuci našeho výjimečného spořicího produktu ING Konto.
- Rozvinuli jsme spolupráci s oddělením dětské onkologie a hematologie Fakultní nemocnice Motol a českým UNICEF.

Zásadním projektem roku 2007 bylo zahájení přímé distribuce spořicího účtu ING Konto. Obdobným produktem zahájila své působení v jiných zemích ING Direct. Česká republika je ale první, která představila osvědčený postup přímé distribuce pod hlavičkou ING. Finanční skupina ING v našich podmínkách zkouší nový způsob zakotvení tohoto bankovního produktu, který by mohl být v budoucnu použit i na dalších trzích ING po celém světě.

Výsledky prvního roku jsou zatím velmi slibné – ING přibylo 60 000 aktivních účtů ING Konto a celkový počet tak dosáhl 102 000. Věříme, že rok 2008 bude z hlediska otevřených účtů minimálně stejně úspěšný.

Jsme hrdí, že v roce 2007 získala ING ještě více ocenění ve dvou nezávislých soutěžích než kdykoli předtím. V soutěži **Zlatá koruna 2007** získalo již počtvrté nejvyšší ocenění **Životní pojištění Investor Plus** a podílový fond **ING Český akciový fond**. Stříbro si odneslo **ING Penzijní připojištění** (které se v historii soutěže nikdy neumístilo hůře než na druhém místě) a bronz ING **Invest Global High Dividend Fund**. Nováčky na stupních vítězů se staly **ING Konto**, které si odneslo zlato v kategorii Univerzální bankovní produkt a **Životní pojištění RODINA**, které se při své premiéře v soutěži umístilo na skvělém třetím místě.

Ani v soutěži MasterCard Banka Roku 2007 se ING neztratila – **ING Penzijní fond** obsadil třetí příčku v kategorii Penzijní fond roku 2007.

Velké množství ocenění dokazuje, že ING je v oblastech, na která se soustředí, opravdovým odborníkem. Specializace na to, co doopravdy dokážeme, přináší klientům jistotu, že si vybrali dobře.

Obchodní výsledky roku 2007

V roce 2007 zaznamenala **retailová část ING ČR** (životní a zdravotní pojištění, penzijní fond, podílové fondy, spořicí účty a hypotéky) **22% nárůst aktiv ve správě** na celkem 79,88 mld. Kč. Velké investice ING ČR vložila do vývoje a propagace přímého distribučního kanálu spořicího účtu ING Konto. I přesto **čistý zisk** ING Retail **vzrostl o 4 %** a ke konci roku činil 1,12 mld. Kč. Investice do ING Konta se ovšem jednoznačně vyplácí, protože společnosti ING přivedla velkou část nových klientů. K 31. prosinci 2007 mělo smlouvu s ING **867 629 klientů**, což je o **15 % více** než v roce 2006.

Díky rychlému vývoji a rekordním prodejům životního pojištění Garant Invest se ING Životní pojišťovna, N.V. pobočka pro Českou republiku vrátila na sklonku roku 2007 na druhé místo žebříčku životních pojišťoven.

Plány ING

Vloni se na tomto místě Dick Okhuijsen zmiňoval o velkých plánech s přímou distribucí. Letos i já mohu s potěšením konstatovat, že se nám je povedlo nejen splnit, ale dokonce překonat. Přímá distribuce ING Konta ale nebyla jen jednoroční akcí vytrženou z kontextu, jejímu rozvoji se budeme věnovat i v letech 2008 a 2009. Zároveň se chystáme představit nové produkty životního pojištění a další vylepšení populárního penzijního připojištění od ING.

ING si vede stabilně velmi dobře a já se těším, že se nám podaří jeho růst v roce 2008 ještě umocnit.

Přeji Vám velmi dobrý rok,

Alexis George

Generální ředitelka ING Retail ČR/SR a předsedkyně výkonné rady ING ČR/SR

FINANČNÍ SKUPINA ING

Historie společnosti ING sahá až do roku 1845, kdy se dva podnikaví pojišťovací agenti rozhodli osamostatnit a založili malou pojišťovnu De Nederlanden van 1845. V té době hrálo pojišťovnictví a bankovníctví prvořadou roli při budování pověstné nizozemské ekonomiky. Malá pojišťovna se postupně rozrůstala, nabírala sílu a výsledkem je současná mezinárodní finanční skupina ING.

Dnešní struktura ING vznikala v letech 1989 až 1991 prostřednictvím dvou fúzí. Ty spojily tři přední holandské finanční instituce: NMB Bank, Postbank a největší holandskou pojišťovnu Nationale-Nederlanden. Rok 1991 je tedy možno považovat za rok zrodu ING Group.

V roce 1989 došlo v České republice (tehdy ještě Československu) ke změně režimu a zahájení ekonomické reformy. Byl mimo jiné umožněn vstup zahraničních finančních společností na trh.

Jednou z prvních institucí, které na tento nový trh vstoupily, byla společnost ING, která zde začala v roce 1991 působit v oblasti bankovníctví. S následujícím vývojem českého trhu se otevíraly i další možnosti, kterých finanční skupina ING využila a postupně tak uvedla na český trh v roce 1992 pojišťovnu ING (tehdy pod značkou Nationale-Nederlanden) a v roce 1995 penzijní fond ING (tehdy Průmyslový penzijní fond).

V roce 2001 vstoupila finanční skupina ING na trh s další novinkou, byl jí ucelený program zaměstnaneckých výhod ING Employee Benefits. ING Employee Benefits nabízí komplexní nabídku finančních benefitů „šitou na míru“ každé konkrétní společnosti. ING má v této oblasti dlouholeté mezinárodní zkušenosti, které zužitkovala k tomu, aby se stala jedničkou mezi poskytovateli zaměstnaneckých výhod a zaujala výrazně největší část trhu.

Dnes působí finanční skupina ING v České republice v oblasti pojišťovnictví, bankovníctví, správy aktiv a v neposlední řadě i penzijního připojištění. 1. ledna 2007 došlo ke změně označení firem. Zjednodušením původního názvu vznikly ING Životní pojišťovna N.V., pobočka pro Českou republiku a ING pojišťovna, a.s. Výroční zprávy vydává ING pro následující entity: ING pojišťovna, a.s.; ING Management Services, s.r.o.; ING Facilities, s.r.o.; ING Penzijní fond, a.s.

Jedním ze špičkových produktů finanční skupiny ING je ING Konto. Tento depozitní bankovní produkt se zaměřením na spoření je určen především fyzickým osobám a těší se již několikátým rokem velké oblibě. Kromě nadstandardně vysokého úročení je účet ING Konto charakteristický možností okamžitého výběru peněz bez výpovědní lhůty nebo nulovými poplatky za zřízení a vedení účtu či realizaci transakcí.

ING poskytuje svým klientům také kvalitní pojištění. ING Investor Plus pokrývá kromě životního pojištění také rozmanitá pojistná rizika a nabízí investici do interních fondů ING podle vlastního výběru. Tento flexibilní produkt tak umožňuje klientům reagovat na aktuální potřeby a pružně měnit rozsah pojistné smlouvy.

Nadstandardně vysoké zhodnocení nabízí ING také těm, kteří chtějí spořit na stáří. ING Penzijní fond je ideálním řešením pro všechny, kteří chtějí využít státního příspěvku a zároveň nechat své úspory růst tak, aby i po odchodu do důchodu měli zajištěnu solidní životní úroveň.

ING, globální finanční instituce holandského původu, dnes nabízí služby v oblasti bankovníctví, pojišťovnictví a správy aktiv ve více než 50 zemích světa. Podle nejnovějšího žebříčku časopisu Fortune je ING z hlediska tržeb největší finanční institucí na světě. ING je v České republice vnímána jako stabilní a důvěryhodná společnost, což podporuje celá řada domácích i mezinárodních ocenění, která finanční skupina ING získala a získává prakticky ve všech oblastech svého působení.

ING A SPONZORING

ING – hlavní partner Renault F1 týmu

V České republice, stejně jako v ostatních zemích, kde působí, věnuje finanční skupina ING pozornost i aktivitám, které nesouvisí se světem pojišťovnictví nebo bankovníctví.

V oblasti sponzoringu je pro ING významným jmenovatelem sport, namátkou jmenujme ING Amsterdam Marathon v Holandsku, ING Europe Marathon v Lucembursku nebo ING Georgia Marathon v Americe. V České republice se finanční skupina ING rozhodla v polovině roku 2006 ukončit sponzorský vztah s Českomoravským fotbalovým svazem. Toto rozhodnutí vyplývá z nové globální strategie společnosti ING. Sponzorování fotbalu vystřídala na podzim roku 2006 tříletá sponzorská smlouva s úspěšným týmem Renault F1. Tým ING Renault F1 se do závodů Formule 1 zapojil v seriálu mistrovství světa 2007. V roce 2008 se jako pilot do týmu vrátil dvojnásobný mistr světa Fernando Alonso, jako druhý pilot se představí Nelson Piquet.

Program ING Chances for Children

Sport však není jediným odvětvím, kde se finanční skupina ING angažuje. V charitativní oblasti se finanční skupina ING zaměřila na pomoc dětem.

ING Chances for Children („ING Šance pro děti“) je celosvětový program finanční skupiny ING, který má za cíl zlepšovat kvalitu života dětí a zajistit možnost vzdělávání pro děti, které k němu mají ztížený přístup. Tento cíl je hlavním pojítkem programu ING Chances for Children, který sdružuje lokální charitativní projekty zemí, kde ING působí.

ING v České republice spolupracuje v rámci globálního programu ING Chances for Children se společností UNICEF a pražskou fakultní nemocnicí v Motole.

Aktivity, které ING pro pacienty dětské onkologie a hematologie v Motole pomáhá realizovat, jsou součástí motivačních programů pro dětské pacienty, které je vedou k aktivnímu přístupu k životu v nemocnici a pomáhají jim, aby ani v nepříznivé životní situaci neztráceli naději a rozvíjeli své dovednosti, jak jen jim to jejich zdravotní stav umožní.

ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno

ING Facilities, s.r.o.

Právní forma

Společnost s ručením omezeným

Sídlo

Nádražní 344/ 25, 150 00 Praha 5 – Smíchov

IČO

262 03 243

Základní kapitál

27 000 000,- Kč

Společník

ING Continental Europe Holdings B.V., Strawinskylaan 2631, ZZ Amsterdam, 1077, Nizozemské království

Auditor

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Jednatelé k 31.12. 2007

Ing. Rudolf Kypka

Petr Hromada

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ING Facilities, s.r.o.

ROZVAHA


k 31. prosinci 2007 (v tisících Kč)

| Označ. A K T I V A | | řád. | Běžné účetní období | | | Min.účetní období |
|---|--|------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| a | b | c | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63) | | 001 | 81 228 | - 16 192 | 65 036 | 66 727 |
| A. Pohledávky za upsaný základní kapitál | | 002 | | | | |
| B. Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23) | | 003 | 65 662 | - 15 247 | 50 415 | 49 195 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12) | 004 | 4 836 | - 4 836 | | |
| B.I.1. | Zřizovací výdaje | 005 | 4 836 | - 4 836 | | |
| 2. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | | | | |
| 3. | Software | 007 | | | | |
| 4. | Ocenitelná práva | 008 | | | | |
| 5. | Goodwill | 009 | | | | |
| 6. | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | | | | |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22) | 013 | 60 826 | - 10 411 | 50 415 | 49 195 |
| B.II.1. | Pozemky | 014 | | | | |
| 2. | Stavby | 015 | 60 826 | - 10 411 | 50 415 | 49 195 |
| 3. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 016 | | | | |
| 4. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 017 | | | | |
| 5. | Základní stádo a tažná zvířata | 018 | | | | |
| 6. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 021 | | | | |
| 9. | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 022 | | | | |
| B.III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30) | 023 | | | | |
| B.III.1. | Podíly v ovládaných a řízených osobách | 024 | | | | |
| 2. | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | | | | |
| 3. | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | | | | |
| 4. | Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv | 027 | | | | |
| 5. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | | | | |
| 6. | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | | | | |
| 7. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | | | | |
| C. Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58) | | 031 | 15 324 | - 945 | 14 379 | 16 725 |
| C.I. | Zásoby (ř.33 až 38) | 032 | | | | |
| C.I.1. | Materiál | 033 | | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary | 034 | | | | |
| 3. | Výrobky | 035 | | | | |
| 4. | Zvířata | 036 | | | | |
| 5. | Zboží | 037 | | | | |
| 6. | Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | | | | |
| C.II. | Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47) | 039 | 795 | | 795 | 767 |
| C.II.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | | | | |
| 2. | Pohledávky - ovládající a řídicí osoba | 041 | | | | |
| 3. | Pohledávky - podstatný vliv | 042 | | | | |
| 4. | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043 | | | | |
| 5. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | | | | |
| 6. | Dohadné účty aktivní | 045 | | | | |
| 7. | Jiné pohledávky | 046 | | | | |
| 8. | Odložená daňová pohledávka | 047 | 795 | | 795 | 767 |

| Označ. A K T I V A | | řád. c | Běžné účetní období | | | Min.účetní období |
|--------------------|---|-----------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| a | b | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| C.III. | Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57) | 048 | 8 860 | - 945 | 7 915 | 4 040 |
| C.III.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | 7 970 | - 945 | 7 025 | 2 133 |
| | 2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba | 050 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 051 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052 | | | | |
| | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | | | | |
| | 6. Stát - daňové pohledávky | 054 | 890 | | 890 | 642 |
| | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | | | | |
| | 8. Dohadné účty aktivní | 056 | | | | 1 265 |
| | 9. Jiné pohledávky | 057 | | | | |
| C.IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62) | 058 | 5 669 | | 5 669 | 11 918 |
| C.IV.1. | Peníze | 059 | | | | |
| | 2. Účty v bankách | 060 | 5 669 | | 5 669 | 11 918 |
| | 3. Krátkodobé cenné papíry a podíly | 061 | | | | |
| | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | | | | |
| D.I. | Časové rozlišení (ř.64+65+66) | 063 | 242 | | 242 | 807 |
| D.I.1. | Náklady příštích období | 064 | | | | |
| | 2. Komplexní náklady příštích období | 065 | | | | |
| | 3. Příjmy příštích období | 066 | 242 | | 242 | 807 |

| Označ. P A S I V A | | řád. c | Běžné období | Minulé období |
|------------------------------------|---|------------|---------------|---------------|
| a | b | | 5 | 6 |
| PASIVA CELKEM (ř.68+85+118) | | 067 | 65 036 | 66 727 |
| A. | Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84) | 068 | 24 752 | 22 886 |
| A.I. | Základní kapitál (ř.70+71+72) | 069 | 27 000 | 27 000 |
| A.I.1. | Základní kapitál | 070 | 27 000 | 27 000 |
| | 2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) | 071 | | |
| | 3. Změny základního kapitálu | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy (ř.74 až 77) | 073 | | |
| A.II.1. | Emisní ážio | 074 | | |
| | 2. Ostatní kapitálové fondy | 075 | | |
| | 3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | | |
| | 4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách | 077 | | |
| A.III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80) | 078 | 487 | 321 |
| A.III.1. | Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond | 079 | 487 | 321 |
| | 2. Statutární a ostatní fondy | 080 | | |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83) | 081 | - 4 601 | - 7 761 |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk minulých let | 082 | | |
| | 2. Neuhrazená ztráta minulých let | 083 | - 4 601 | - 7 761 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 084 | 1 866 | 3 326 |

| B. Cizí zdroje (ř.86+91+102+114) | 085 | 40 189 | 43 841 |
|--|------------|---------------|---------------|
| B.I. Rezervy (ř.87 až 90) | 086 | 1 130 | |
| B.I.1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 087 | | |
| 2. Rezerva na důchody a podobné závazky | 088 | | |
| 3. Rezerva na daň z příjmů | 089 | 1 130 | |
| 4. Ostatní rezervy | 090 | | |
| B.II. Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101) | 091 | 31 800 | |
| B.II.1. Závazky z obchodních vztahů | 092 | | |
| 2. Závazky - ovládající a řídicí osoba | 093 | 31 800 | |
| 3. Závazky - podstatný vliv | 094 | | |
| 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 095 | | |
| 5. Dlouhodobé přijaté zálohy | 096 | | |
| 6. Vydané dluhopisy | 097 | | |
| 7. Dlouhodobé směnky k úhradě | 098 | | |
| 8. Dohadné účty pasivní | 099 | | |
| 9. Jiné závazky | 100 | | |
| 10. Odložený daňový závazek | 101 | | |
| B.III. Krátkodobé závazky (ř.103 až 113) | 102 | 7 259 | 43 841 |
| B.III.1. Závazky z obchodních vztahů | 103 | 2 663 | 815 |
| 2. Závazky - ovládající a řídicí osoba | 104 | | 39 250 |
| 3. Závazky - podstatný vliv | 105 | | |
| 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 106 | | |
| 5. Závazky k zaměstnancům | 107 | | |
| 6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 108 | | |
| 7. Stát - daňové závazky a dotace | 109 | | |
| 8. Krátkodobé přijaté zálohy | 110 | | |
| 9. Vydané dluhopisy | 111 | | |
| 10. Dohadné účty pasivní | 112 | 4 596 | 3 776 |
| 11. Jiné závazky | 113 | | |
| B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117) | 114 | | |
| B.IV.1. Bankovní úvěry dlouhodobé | 115 | | |
| 2. Krátkodobé bankovní úvěry | 116 | | |
| 3. Krátkodobé finanční výpomoci | 117 | | |
| C.I. Časové rozlišení (ř.119+120) | 118 | 95 | |
| C.I.1. Výdaje příštích období | 119 | 95 | |
| 2. Výnosy příštích období | 120 | | |


| | |
|---------------------------------|--|
| Sestaveno dne: 16.4.2008 | Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:  |
|---------------------------------|--|

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění k 31. prosinci 2007 (v tisících Kč)

| Označ. | TEXT | číslo řádku | Skutečnost v účet. obd. | |
|----------|--|----------------|-------------------------|--------------|
| | | | sledovaném | minulém |
| a | b | c | 1 | 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | | |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | | |
| + | Obchodní marže (ř.01-02) | 03 | | |
| II. | Výkony (ř.05+06+07) | 04 | 82 717 | 79 998 |
| II.1. | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | 82 717 | 79 998 |
| II.2. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | | |
| II.3. | Aktivace | 07 | | |
| B. | Výkonová spotřeba (ř.09+10) | 08 | 74 236 | 71 840 |
| B.1. | Spotřeba materiálu a energie | 09 | | |
| B.2. | Služby | 10 | 74 236 | 71 840 |
| + | Přidaná hodnota (ř.03+04-08) | 11 | 8 481 | 8 158 |
| C. | Osobní náklady (ř.13 až 16) | 12 | 213 | 194 |
| C.1. | Mzdové náklady | 13 | | |
| C.2. | Odměny členům orgánů společnosti a družstva | 14 | 158 | 144 |
| C.3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 55 | 50 |
| C.4. | Sociální náklady | 16 | | |
| D. | Daně a poplatky | 17 | | |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | 2 949 | 2 803 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21) | 19 | | |
| III.1 | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | | |
| III.2 | Tržby z prodeje materiálu | 21 | | |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24) | 22 | | |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | | |
| F.2. | Prodaný materiál | 24 | | |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | 945 | |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 146 | 288 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 20 | 23 |
| V. | Převod provozních výnosů | 28 | | |
| I. | Převod provozních nákladů | 29 | | |
| * | Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29) | 30 | 4 500 | 5 426 |
| VI. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | | |
| J. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | | |
| VII. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36) | 33 | | |
| VII.1. | Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34 | | |
| VII.2. | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů | 35 | | |
| VII.3. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 36 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 37 | | |
| K. | Náklady z finančního majetku | 38 | | |
| IX. | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů | 39 | | |
| L. | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů | 40 | | |
| M. | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti | 41 | | |
| X. | Výnosové úroky | 42 | 230 | 170 |
| N. | Nákladové úroky | 43 | 899 | 694 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 36 | 2 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 899 | 522 |
| XII. | Převod finančních výnosů | 46 | | |
| P. | Převod finančních nákladů | 47 | | |

| Označ. | TEXT | číslo řádku c | Skutečnost v účet. obd. | |
|-------------|---|---------------------|-------------------------|----------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| a | b | | | |
| * | Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47) | 48 | - 1 532 | - 1 044 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51) | 49 | 1 102 | 1 056 |
| Q.1. | -splatná | 50 | 1 130 | |
| Q.2. | -odložená | 51 | - 28 | 1 056 |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49) | 52 | 1 866 | 3 326 |
| XIII. | Mimořádné výnosy | 53 | | |
| R. | Mimořádné náklady | 54 | | |
| S. | Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57) | 55 | | |
| S.1. | -splatná | 56 | | |
| S.2. | -odložená | 57 | | |
| * | Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55) | 58 | | |
| T. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 59 | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59) | 60 | 1 866 | 3 326 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54) | 61 | 2 968 | 4 382 |

| | |
|----------------|---|
| Sestaveno dne: | Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: |
| 16.4.2008 |  |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2007 (v tisících Kč)

Běž. úč. období

| | |
|---|-----------------|
| P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 11 918 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti | |
| Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 2 968 |
| A.1. Úpravy o nepeněžní operace | 4 748 |
| A.1.1. Odpisy stálých aktiv | 2 949 |
| A.1.2. Změna stavu: | 1 130 |
| A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku | |
| A.1.2.2. rezerv a opravných položek | 1 130 |
| A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv | |
| A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů | |
| A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku | |
| A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky | 669 |
| A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | |
| A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami | 7 716 |
| A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu | - 40 927 |
| A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení | - 3 338 |
| A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení | - 37 589 |
| A.2.3. Změna stavu zásob | |
| A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků | |
| A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami | - 33 211 |
| A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků | - 899 |
| A.4. Přijaté úroky | 230 |
| A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | |
| A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy | |
| A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku | |
| A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti | - 33 880 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | |
| B.1. Nabytí stálých aktiv | - 4 169 |
| B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku | - 4 169 |
| B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku | |
| B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku | |
| B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv | |
| B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | |
| B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku | |
| B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám | |
| B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | - 4 169 |
| Peněžní toky z finančních činností | |
| C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti | 31 800 |
| C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky | |
| C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu | |
| C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům | |
| C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | |
| C.2.4. Úhrada ztráty společníky | |
| C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku | |
| C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně | |
| C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 31 800 |
| F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | -6 249 |
| R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 5 669 |

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

za rok končící 31. prosincem 2007 (v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika společnosti

ING Facilities, s.r.o. („společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku pod názvem ING INTERINVEST, s.r.o. dne 6. října 2000. Dne 15. září 2000 udělila Komise pro cenné papíry společnosti povolení k obchodování s cennými papíry v souladu s ustanovením § 45 odst. 1 zákona č. 591/1992 Sb. pod č.j. 521/7969/00.

Předmětem činnosti společnosti bylo obchodování s cennými papíry dle licence udělené Komisí pro cenné papíry.

V průběhu roku 2004 došlo ke změně názvu společnosti na ING Facilities, s.r.o. a ke změně předmětu podnikání.

Předmětem činnosti společnosti v současné chvíli jsou:

- realitní činnost
- zprostředkování obchodu
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, bytů a nebytových prostor

Vlastník společnosti

Jediným vlastníkem společnosti je ING CONTINENTAL EUROPE HOLDINGS B.V., ZZ Amsterdam, Strawinskylaan 2631, PSČ 1077, Nizozemské království.

Sídlo společnosti

ING Facilities, s.r.o.
Nádražní 344/25
Praha 5
Česká republika

Identifikační číslo

26203243

Statutární orgán společnosti k 31. prosinci 2007

Jednatelé: Petr Hromada
Ing. Rudolf Kypta

Organizační struktura

Společnost nemá žádné zaměstnance a svou činnost provádí dodavatelsky.

Změny v obchodním rejstříku

Dne 7. prosince 2006 byl jmenován jednatelem společnosti Ing. Rudolf Kypta a tato změna byla zapsána do obchodního rejstříku dne 22. ledna 2007.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 60 tis. Kč je vykazován v rozvaze a postupně odpisován do nákladů.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

| Majetek | Metoda | Doba odpisování |
|---------------------------------------|----------|-----------------|
| Budovy, stavby a technické zhodnocení | Lineární | 20 – 30 let |
| Zřizovací výdaje | Lineární | 4 roky |

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu odhadované životnosti.

(b) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek na počátku a konci účetního období.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

(c) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurz ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(d) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(e) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

(f) Změna účetních metod a postupů

Během roku 2007 a 2006 nedošlo ke změně účetních metod a postupů.

3. Dlouhodobý majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

| | Zřizovací výdaje | Celkem |
|--------------------------------------|------------------|--------------|
| Požizovací cena | | |
| Zůstatek k 1.1.2007 | 4 836 | 4 836 |
| Přírůstky | -- | -- |
| Úbytky | -- | -- |
| Přeúčtování | -- | -- |
| Zůstatek k 31.12.2007 | 4 836 | 4 836 |
| Oprávký | | |
| Zůstatek k 1.1.2007 | 4 836 | 4 836 |
| Odpisy | -- | -- |
| Oprávký k úbytkům | -- | -- |
| Přeúčtování | -- | -- |
| Zůstatek k 31.12.2007 | 4 836 | 4 836 |
| Zůstatková hodnota 1.1.2007 | -- | -- |
| Zůstatková hodnota 31.12.2007 | -- | -- |

b) Dlouhodobý hmotný majetek

| | Stavby | Celkem |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Požizovací cena | | |
| Zůstatek k 1.1.2007 | 56 657 | 56 657 |
| Přírůstky | 4 169 | 4 169 |
| Úbytky | -- | -- |
| Přeúčtování | -- | -- |
| Zůstatek k 31.12.2007 | 60 826 | 60 826 |
| Oprávký | | |
| Zůstatek k 1.1.2007 | 7 462 | 7 462 |
| Odpisy | 2 949 | 2 949 |
| Oprávký k úbytkům | -- | -- |
| Přeúčtování | -- | -- |
| Zůstatek k 31.12.2007 | 10 411 | 10 411 |
| Zůstatková hodnota 1.1.2007 | 49 195 | 49 195 |
| Zůstatková hodnota 31.12.2007 | 50 415 | 50 415 |

4. Najatý majetek

Operativní leasing

Společnost má pronajaty kancelářské prostory v administrativní budově Zlatý Anděl a Anděl City. Celkové roční náklady týkající se těchto pronájmů k 31. prosinci 2007 činily 71 893 tis. Kč (2006: 70 781 tis. Kč). Převážná část služeb (nákladů) spojených s budovou Anděl City jsou služby poskytnuté jinými společnostmi v rámci skupiny ING

5. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2(a), účtovala společnost část dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

| Zůstatek k 31.12. | 2007 | 2006 |
|--|-------------|-------------|
| Dlouhodobý hmotný majetek | -- | -- |
| Dlouhodobý nehmotný majetek (software) | 8 | 8 |
| Celkem | 8 | 8 |

6. Pohledávky a závazky z obchodního styku

(a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 7 970 tis. Kč (2006: 2 133 tis. Kč), ze kterých 1 104 tis. Kč představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám činí 945 tis. Kč (2006: 0 Kč).

(b) Krátkodobé obchodní závazky činí 7 259 tis. Kč (2006: 43 841 tis. Kč). Všechny závazky jsou hrazeny v době splatnosti.

7. Přehled o změnách vlastního kapitálu

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

| | Základní kapitál | Zisk běž.obd. | Zák.rez.fond | Neuhr.ztr.min.let | Celkem |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------|
| Zůstatek k 1.1.2007 | 27 000 | 3 326 | 321 | -7 761 | 22 886 |
| Navýšení zákl.kapitálu | -- | -- | -- | -- | -- |
| Příděly fondům | -- | -166 | 166 | -- | -- |
| Převod neuhr.ztr.min.obd. | -- | -3 160 | -- | 3 160 | -- |
| Zisk za rok 2007 | -- | 1 866 | -- | -- | 1 866 |
| Zůstatek k 31.12.2007 | 27 000 | 1 866 | 487 | -4 601 | 24 752 |

(b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném účetním období

Na základě rozhodnutí společnosti bude převeden zisk běžného účetního období ve výši 5% do zákonného rezervního fondu a 95% na účet neuhrazené ztráty minulých let.

8. Informace o spřízněných osobách

a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsanych v bodě 6, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

| | Pohledávky k 31.12. | | Závazky k 31.12. | |
|---|----------------------------|--------------|-------------------------|---------------|
| | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 |
| ING Management Services, s.r.o. | 1 336 | 298 | 2 663 | 159 |
| ING Životní pojišťovna N.V., pobočka pro Českou republiku | 2 057 | 335 | -- | 39 250 |
| ING pojišťovna, a.s. | 73 | 96 | -- | -- |
| ING Penzijní fond, a.s. | 434 | 75 | -- | -- |
| ING Životná poistovňa, a.s., pobočka pro Českou republiku | 397 | 340 | -- | -- |
| ING Tatry-Sympatia, d.d.s., a.s., organizační složka | 111 | -- | -- | -- |
| ING Bank N.V., organizační složka (ČR) | 2 311 | 453 | -- | -- |
| Celkem | 6 719 | 1 597 | 2 663 | 39 409 |

b) Dlouhodobé závazky

| Dlouhodobé závazky k 31.12. | 2007 | 2006 |
|---|--------|------|
| ING Životní pojišťovna N.V., pobočka pro Českou republiku | 31 800 | -- |

Dlouhodobé závazky jsou tvořeny půjčkou, kterou společnosti poskytla na základě Smlouvy o půjčce podepsané dne 30. dubna 2004 ING Životní pojišťovna N.V., pobočka pro Českou republiku. Půjčka má úvěrový rámec 70 000 tis. Kč a původně byla splatná k 31. prosinci 2005. Posledním dodatkem ke smlouvě byla splatnost půjčky prodloužena do 31. prosince 2012.

K 31. prosinci 2006 byl zůstatek této půjčky vykázán v rámci krátkodobých závazků. Během roku 2007 nebylo z této půjčky čerpáno, ale byly jen hrazeny splátky a úroky. Půjčka je úročena úrokem ve výši 140% diskontní sazby ČNB.

(c) Tržby a nákupy

| | Výnosy k 31.12. | | Náklady k 31.12. | |
|---|-----------------|---------------|------------------|---------------|
| | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 |
| ING Management Services, s.r.o. | 15 869 | 17 977 | 19 024 | 18 022 |
| ING Životní pojišťovna N.V., pobočka pro Českou republiku | 24 620 | 22 797 | 899 | 694 |
| ING pojišťovna, a.s. | 930 | 1 089 | -- | -- |
| ING Penzijní fond, a.s. | 5 220 | 7 286 | -- | -- |
| ING Životná poisťovňa, a.s., pobočka pro ČR | 4 788 | 3 501 | -- | -- |
| ING Tatry-Sympatia, d.d.s., a.s., organizační složka | 1 331 | -- | -- | -- |
| ING Bank N.V., organizační složka (ČR) | 27 683 | 25 811 | -- | -- |
| Celkem | 80 441 | 78 461 | 19 923 | 18 716 |

(d) Odměny a půjčky členům statutárních orgánů

| | 2007 | 2006 |
|-------------------------------|------|------|
| Počet jednatelů | 2 | 2 |
| Odměny z titulu výkonu funkce | 158 | 144 |

9. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Od 1. července 2002 společnost nemá žádné zaměstnance.

10. Daň z příjmů

a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2007 ve výši 1 130 tis. Kč (2006: 0 Kč).

b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

| | Pohledávky | | Závazky | | Rozdíl | |
|---|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 |
| Dlouhodobý hmotný majetek | 783 | 684 | -- | -- | 783 | 684 |
| Daňové ztráty | -- | 71 | -- | -- | -- | 71 |
| Ostatní dočasné rozdíly | 12 | 12 | -- | -- | 12 | 12 |
| Odložená daňová pohledávka/(závazek) | 795 | 767 | -- | -- | 795 | 767 |

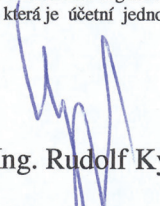

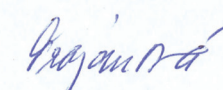
V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (d) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 21 % (2006: 24%).

11. Závazky nevykázané v rozvaze

Všechny závazky společnosti jsou vykázány v rozvaze.

12. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2007.

| | | | |
|---------------|--|--|--|
| Odesláno dne: | Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou | Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) | Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) |
| 16.4.2008 |  Ing. Rudolf Kypta |  Miroslava Prokešová |  Alena Trojanová |

ZPRÁVA JEDNATELŮ O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva jednatelů ING Facilities, s.r.o. („Facilities“) o vztazích mezi Facilities a propojenými osobami za rok 2007; dle § 66a odst. (9) z.č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění

1. Úvod

Osobami propojenými s Facilities jsou:

1. ING Continental Europe Holdings, B.V. se sídlem Strawinskylaan 2631, 1077 ZZ Amsterdam, zapsaná v Obchodním rejstříku Obchodní a průmyslové komory pro Amsterdam pod spisovou značkou 33002024, jenž je jediným zakladatelem a společníkem Facilities („Ovládající osoba“).
2. ING pojišťovna, a.s. se sídlem Praha 5 – Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 25 70 38 38, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5603 („Pojišťovna“), jejímž jediným zakladatelem a akcionářem je Ovládající osoba.
3. ING Penzijní fond, a.s. se sídlem Praha 5 - Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 63 07 80 74, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3019 („PF“), jejímž jediným zakladatelem a akcionářem je Ovládající osoba.
4. ING Management Services, s.r.o. se sídlem Praha 5 - Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 64 57 37 29, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 41678 („IMS“), jejímž jediným zakladatelem a společníkem je Ovládající osoba.
5. ING Životní pojišťovna N.V., pobočka pro Českou republiku, se sídlem Praha 5 – Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 40 76 35 87, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 6305 („ŽP ČR“), jejímž jediným zakladatelem a společníkem je Nationale-Nederlanden Levensverzekering Maatschappij N.V.
6. ING Životná poisťovňa a.s. se sídlem Trnavská cesta 50 B, Bratislava, PSČ 821 02, Slovenská republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem Bratislava I v Bratislavě, oddíl Sa, vložka č. 1095/B („ŽP“), jejímž jediným zakladatelem a akcionářem je Ovládající osoba.
7. ING Životná poisťovňa, a.s., pobočka pro Českou republiku se sídlem Praha 5 – Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 27 36 64 21, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 52042 („ŽP pobočka“), jejímž jediným zakladatelem a akcionářem je ŽP.
8. ING Nederlanden Asigurari de Viata S.A: headquarters in Bucharest, 1-5 Costache Negri Street, district 5, Romania, IČO 9100488 („NN Rumunsko“), jejímž jediným zakladatelem a akcionářem je Ovládající osoba.
9. ING Management Services Slovensko spol. s r.o. se sídlem Trnavská cesta 50 B, Bratislava, PSČ 821 02, Slovenská republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem Bratislava I v Bratislavě, oddíl Sro, vložka č. 10480/B („IMS SR“), jejímiž společníky jsou Ovládající osoba a ŽP. IMS SR se k 15.12.2007 sloučila se společností ING Životná poisťovňa, a.s.
10. ING doplňková důchodková poisťovňa se sídlem Trnavská cesta 50 B, Bratislava, PSČ 821 02, Slovenská republika, zapsaná v rejstříku doplňkových důchodkových poisťovní Ministerstva práce, sociálních věcí a rodiny Slovenské republiky pod registračním číslem 006/04-RDDP, ZČ-100/2004 („DDP“), jejímiž zřizovateli jsou ŽP a IMS SR. DDP ukončila svoji činnost k 30.6.2006 a dle zákona vstoupila od 1.7.2006 do likvidace a zanikla k 31.12.2006.

11. ING dôchodková správcovská spoločnosť, a.s. se sídlom Trnavská cesta 50 B, Bratislava, PSČ 821 02, Slovenská republika, zapsaná v obchodnom registriku vedenom Okresným súdom Bratislava I v Bratislave, oddíl Sa, vložka č. 3434/B („DSS“), jejímž jediným zakladateľom a akcionárom je ŽP.
12. VSP Tatry, a.s., se sídlom Trnavská cesta 50, Bratislava, PSČ 821 02, Slovenská republika, zapsaná v obchodnom registriku vedenom Okresným súdom Bratislava I v Bratislave, oddíl Sa, vložka č. 782/B („VSP“), jejímž jediným zakladateľom a akcionárom je Ovládajúci osoba. VSP ukončila svoju činnosť k 1.9.2006.
13. ING Tatry-Sympatia d.d.s., a.s. se sídlom Trnavská cesta 50 B, Bratislava, PSČ 821 02, Slovenská republika, zapsaná v obchodnom registriku vedenom Okresným súdom Bratislava I v Bratislave, oddíl Sa, vložka č. 3799/B („DDS“), jejímž jediným zakladateľom a akcionárom je Ovládajúci osoba.
14. ING Tatry-Sympatia d.d.s., a.s., organizační složka se sídlom Praha 5 – Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 27 65 28 31, zapsaná v obchodnom registriku vedenom Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 56454 („DDS branch“), jejímž jediným zakladateľom a akcionárom je DDS.
15. ING Lease (C.R.), s.r.o., se sídlom Praha 5 – Smíchov, Nádražní 344/25, PSČ 150 00, IČO 25 11 76 29, zapsaná v obchodnom registriku vedenom Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 51163 („Lease“), jejímž jediným zakladateľom a společníkem je ING Lease Holding N.V..

2. Vztahy mezi Ovládající osobou a Facilities:

Ovládající osoba poskytovala v účetním období 2007 Facilities služby v oblasti organizačního, ekonomického, právního a daňového poradenství a podpory, řízení informačních technologií a lidských zdrojů, strategického plánování a rozvoje, finanční kontroly a komunikace včetně externí komunikace, za které Facilities platila Ovládající osobě čtvrtletně částky kalkulované na základě rozpočtovaných a skutečných nákladů vynaložených Ovládající osobou.

Kromě výše uvedeného nedošlo mezi Facilities a Ovládající osobou k žádným jiným vzájemným plněním, nebyly rovněž učiněny žádné jiné právní úkony v zájmu Ovládající osoby. Facilities a Ovládající osoba nepřijaly v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud Ovládající osoby.

3. Vztahy mezi Facilities a Pojišťovnou

Facilities zajišťovala pro Pojišťovnu v účetním období 2007 na smluvním základě následující služby:

- a) Dle Smlouvy o podnájmu (podepsané 30.4.2004) ve znění jejích dodatků Facilities poskytovala Pojišťovně podnájem kancelářských prostor a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platila Pojišťovna sjednanou částku Facilities.

Kromě výše uvedených nedošlo mezi Facilities a Pojišťovnou k žádným jiným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu Pojišťovny a naopak. Facilities a Pojišťovna nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud Pojišťovny.

4. Vztahy mezi Facilities a PF

Facilities zajišťovala pro PF v účetním období 2007 na smluvním základě následující činnosti:

- a) Dle Smlouvy o podnájmu (podepsané 30.4.2004) ve znění jejích dodatků Facilities poskytovala PF podnájem kancelářských prostor a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platil PF sjednanou částku Facilities.

Kromě výše uvedených nedošlo mezi Facilities a PF k žádným jiným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu PF a naopak Facilities a PF nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud PF.

5. Vztahy mezi Facilities a IMS

Facilities zajišťovala pro IMS v účetním období 2007 na smluvním základě tyto činnosti:

- a) Dle Smlouvy o podnájmu a o službách s tím spojených (s účinností počínaje 1.5.2004) a jejích dodatků Facilities poskytovala IMS podnájem kancelářských prostor a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platila IMS sjednanou částku Facilities.

IMS zajišťovala pro Facilities v účetním období 2007 na smluvním základě tyto činnosti:

- a) Dle Smlouvy o poskytování služeb (s účinností počínaje 30.4.2004) a jejích dodatků poskytovala IMS pro Facilities služby v oblasti účetnictví, controllingu a služby při dohledávání výběrových jednání, přičemž za tyto služby platila Facilities IMS sjednanou částku.
- b) Dle Smlouvy o poskytování manažerských služeb (s účinností počínaje 30.6.2004) a jejích dodatků poskytovala IMS pro Facilities asistenci a poradenství v oblasti řízení a v oblasti organizačních, administrativních a ostatních souvisejících služeb, přičemž za tyto služby platila Facilities IMS sjednanou částku.
- c) Dle Smlouvy o podnájmu a o službách s tím spojených (s účinností počínaje 1.5.2004) a jejích dodatků IMS poskytovala Facilities podnájem kancelářských prostor v objektu Anděl City a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platila Facilities sjednanou částku IMS.

IMS fakturovala Facilities v účetním období 2007 částky odpovídající nákladům za materiál a služby poskytovaných externími dodavateli. Šlo o případy, kdy IMS byla příjemcem služby resp. materiálu od externího dodavatele, ale tato služba nebo materiál byly určeny pro Facilities.

Kromě výše uvedeného nedošlo mezi Facilities a IMS k žádným jiným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu IMS nebo naopak. Facilities a IMS nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud IMS.

6. Vztahy mezi Facilities a ŽP ČR

Facilities zajišťovala pro ŽP ČR v účetním období 2007 na smluvním základě tyto činnosti:

- a) Dle Smlouvy o podnájmu (podepsané 30.4.2004) ve znění jejích dodatků Facilities poskytovala ŽP ČR podnájem kancelářských prostor a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platila ŽP ČR sjednanou částku Facilities.

Kromě výše uvedeného nedošlo mezi Facilities a ŽP ČR k žádným jiným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu ŽP ČR nebo naopak. Facilities a ŽP ČR nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud ŽP ČR.

7. Vztahy mezi Facilities a ŽP a ŽP pobočkou pro ČR

Facilities zajišťovala pro ŽP a ŽP pobočku v účetním období 2007 na smluvním základě tyto činnosti:

- a) Dle Smlouvy o podnájmu (podepsané 31.8.2005) ve znění jejích dodatků Facilities poskytovala ŽP pobočce podnájem kancelářských prostor a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platila ŽP pobočka sjednanou částku Facilities.

Kromě výše uvedeného nedošlo mezi Facilities a ŽP a ŽP pobočkou k žádným jiným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu ŽP a ŽP pobočky nebo naopak. Facilities a ŽP a ŽP pobočka nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud ŽP a ŽP pobočky.

8. Vztahy mezi Facilities a NN Rumunsko

Facilities a NN Rumunsko nesjednaly v účetním období 2007 žádné smlouvy a nedošlo mezi nimi k žádným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu NN Rumunsko a naopak. Facilities a NN Rumunsko nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud NN Rumunsko.

9. Vztahy mezi Facilities a IMS SR

Facilities a IMS SR nesjednaly v účetním období 2007 žádné smlouvy a nedošlo mezi nimi k žádným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu IMS SR a naopak. Facilities a IMS SR nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud IMS SR.

10. Vztahy mezi Facilities a DDP

Facilities a DDP nesjednaly v účetním období 2007 žádné smlouvy a nedošlo mezi nimi k žádným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu DDP a naopak. Facilities a DDP nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud DDP.

11. Vztahy mezi Facilities a DSS

Facilities a DSS nesjednaly v účetním období 2007 žádné smlouvy a nedošlo mezi nimi k žádným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu DSS a naopak. Facilities a DSS nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud DSS.

12. Vztahy mezi Facilities a VSP

Facilities a VSP nesjednaly v účetním období 2007 žádné smlouvy a nedošlo mezi nimi k žádným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu VSP a naopak. Facilities a VSP nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud VSP.

13. Vztahy mezi Facilities a DDS a DDS organizační složka

Facilities zajišťovala pro DDS a DDS branch v účetním období 2007 na smluvním základě tyto činnosti:

- a) Dle Smlouvy o podnájmu (podepsané 15.2.2007) ve znění jejích dodatků Facilities poskytovala DDS branch podnájem kancelářských prostor a související služby, přičemž za tento podnájem a související služby platila DDS branch sjednanou částku Facilities.

Kromě výše uvedeného nedošlo mezi Facilities a DDS a DDS branch k žádným jiným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu DDS a DDS branch nebo naopak. Facilities a DDS a DDS branch nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud DDS a DDS branch.

14. Vztahy mezi Facilities a Lease

Facilities a Lease nesjednaly v účetním období 2007 žádné smlouvy a nedošlo mezi nimi k žádným vzájemným plněním. Ze strany Facilities nebyly rovněž učiněny žádné právní úkony v zájmu Lease a naopak. Facilities a Lease nepřijaly ani neuskutečnily v účetním období 2007 žádná jiná opatření v zájmu nebo na popud Lease.

■ ■ ■

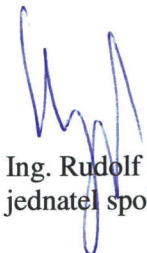
Ceny za plnění uvedená v předchozích člancích 2 – 14 odpovídaly běžným obchodním cenám v době jejich sjednání.

Závěrečné prohlášení ING Facilities, s.r.o.

Prohlašujeme, že jsme do zprávy o vztazích mezi propojenými osobami společnosti ING Facilities, s.r.o. vyhotovované dle §66a, odst. 9, Obchodního zákoníku pro účetní období 1.1.2007 končící 31.12.2007 uvedli veškeré, v tomto účetním období uzavřené či uskutečněné a nám k datu podpisu této zprávy známé:

- smlouvy mezi propojenými osobami,
- plnění a proti plnění poskytnuté propojeným osobám,
- jiné právní úkony učiněné v zájmu těchto osob,
- veškerá opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud těchto osob.

Prohlašujeme, že si nejsme vědomi skutečnosti, že by z výše uvedených smluv nebo opatření vznikla společnosti ING Facilities, s.r.o. majetková újma.



Ing. Rudolf Kypta
jednatel společnosti

ZPRÁVA AUDITORA



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
 Pobřežní 648/1a
 186 00 Praha 8
 Česká republika

Telephone +420 222 123 111
 Fax +420 222 123 100
 Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníka společnosti ING Facilities, s.r.o.

Účetní závěrka

Na základě provedeného auditu jsme dne 16. dubna 2008 vydali o účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

“Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ING Facilities, s.r.o., tj. rozvahy k 31. prosinci 2007, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích za rok 2007 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a ostatních doplňujících údajů. Údaje o společnosti ING Facilities, s.r.o. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti ING Facilities, s.r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol společnosti je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

KPMG Česká republika Audit, s.r.o., a Czech limited liability company incorporated under the Czech Commercial Code, is a member firm of KPMG International, a Swiss cooperative.

Obchodní rejstřík vedený
 Městským soudem v Praze
 oddíl C, vložka 24185.

IČ 49619187
 DIČ CZ49619187

Živnostenská banka
 Praha 1
 č.ú./account no.
 468016004/0400



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti ING Facilities, s.r.o. k 31. prosinci 2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2007 v souladu s českými účetními předpisy.”

Zpráva o vztazích

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti ING Facilities, s.r.o. k 31. prosinci 2007. Za tuto zprávu o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami ING Facilities, s.r.o. k 31. prosinci 2007.

Výroční zpráva

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom ověření naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze, dne 16. dubna 2008

KPMG Česká republika Audit

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71

Gascoigne

Roger Gascoigne, FCA
Partner

Benešová

Ing. Romana Benešová
Partner
Osvědčení číslo 1834

KONTAKTY

Centrála:

ING Facilities, s.r.o.
Nádražní 25
150 00 Praha 5
Tel: 257 473 111
Fax: 257 473 555

Kontaktní centrum:

tel: 800 159 159
e-mail: klient@ing.cz

Internet:

www.ing.cz